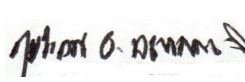



CLINICA SALUD FLORIDA S.A.
 NIT. 815.000.253-3
 MUNICIPIO: FLORIDA
 DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021
 CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2022	.DICIEMBRE 2021
1105	CAJA	15.425	59.395
1110	BANCOS	437.340	595.586
1120	CUENTAS DE AHORROS	2.006	2.005
1210	CUOTAS O PARTES DE INTERES	8.739	8.355
1305	CLIENTES	2.376.609	1.330.006
1312	PRESTAMOS Y OPERACIONES DE	1.726	1.530
1325	CTAS X COBRAR SOCIOS ACCIO	45.863	45.863
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOS	2.891	1.405
1355	ANT DE IMP Y CON SALDOS A	351.685	296.469
1360	RECLAMACIONES	0	10.872
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABA	0	4.144
1370	DOCUMENTOS POR COBRAR	9059	16.107
1380	OTROS	181.500	0
1390	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	0
1399	PROVISIONES	0	0
1415	MEDICAMENTOS	77.918	75.299
1420	MATERIALES MEDICO QX	0	0
1421	MATERIALES REACTIVOS Y LAB	4.509	10.111
1422	MATERIALES ODONTOLOGICOS	676	4.350
1504	TERRENOS	89.575	89.575
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACI	2.881.668	2.881.668
1520	MAQUINARIA Y EQUIPOS	342.509	342.509
1524	EQUIPO DE OFICINA	283.315	281.684
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNI	624.118	604.413
1532	MAQ. Y EQUIPO MEDICO CIENT	1.666.604	1.660.465
1540	EQUIPO DE TRANSPORTE	699.862	699.862
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-4.024.551	-3.984.874
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIP	0	0
1710	CARGOS DIFERIDOS	0	0
1910	ACCIONES	1.802.744	1.802.744
	TOTAL ACTIVOS	7.881.791	6.839.543
2105	BANCOS NACIONALES	2.279.508	1.709.145
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	177.119	187.762
2205	NACIONALES	497.365	372.665
2305	CUENTAS CORRIENTES COMERCI	218.288	83.868
2355	DEUDAS CON ACCIONISTAS Y S	0	0
2365	RETENCION EN LA FUENTE E I	12.007	15.317
2367	IMPUESTO A LAS VENTAS	6	
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CO	0	0
2369	RETENCION DEL IMPUESTO CRE	0	0
2370	RETENC Y APORTES NOMINA	34.336	34.861
2380	RETENC Y APORTES NOMINA	53.622	56.799
2495	OTROS IMPUESTOS, GRAVAMENE	687	681
2505	NOMINA POR PAGAR	317.320	11.014
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	293.033	264.691
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	33.825	29.833
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	295.051	253.255
2550	PAGOS POR COMPENSACION FLE	4.875	8.492
2805	ANTICIPO Y AVANCES RECIBID	16.855	11.862
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TE	12.449	13.149
	TOTAL PASIVOS	4.246.348	3.053.392
3115	APORTES SOCIALES	1.200.000	1.200.000
3205	PRIMA EN COLOCACION DE ACC	594.609	594.609
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	155.548	155.548
3605	UTILIDAD EJERCICIO	-150.707	13.039
3705	UTILIDAD ACUMULADA	33.250	20.210
3810	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUI	1.802.744	1.802.744
	TOTAL PATRIMONIO	3.635.443	3.786.151

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenida en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad


MAURICIO LONDOÑO AGUILAR
 Representante Legal


JULIAN O. AGUIRRE A.
 Contador Público
 TP No. 87.630-T


EDIMER A. BEDOYA OLIVERA
 Revisor Fiscal
 TP No. 192931-T

CLINICA SALUD FLORIDA S.A.

NIT. 815.000.253-3

MUNICIPIO: FLORIDA

DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA

ESTADO DE RESULTADOS

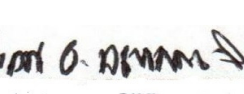
POR LOS AÑOS TERMINADOS DE 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021


CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2022	.DICIEMBRE 2021
4	INGRESOS		
41	OPERACIONALES		
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	2.168.707	1.467.311
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSUL	2.290.081	415.703
4115	UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALI	277.462	141.905
4120	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROF	80.716	76.400
4125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	3.428.508	1.263.975
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	529.124	195.223
4135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCAD	543.367	597.037
4165	ACTIVIDADES DE SERV. SOCIA	662.806	3.945.002
4175	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCT	341.202	165.078
	OPERACIONALES	9.639.568	7.937.478
4210	INTERESES	922	1.111
4250	RECUPERACION DE COSTOS Y GASTOS	42.000	-
4295	DIVERSOS	46.006	245.012
	INGRESOS	9.728.496	8.183.601
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	4.203.821	2.773.436
5120	DIRECCION ADMINISTRATIVA	45.915	45.915
5155	GASTOS DE VIAJE	450	-
5195	GASTOS DIVERSOS	6.361	7.301
	ADMINISTRACION	4.256.547	2.826.652
5305	FINANCIEROS	379.807	210.645
5310	LEASING FINANCIERO	59.279	-
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.449	2.968
5320	GASTOS EXTRAORDINARIOS DE	84.928	5.071
5350	GASTOS DIVERSOS	1.505	12.400
5395	GASTOS DIVERSOS	0	2
	GASTOS NO OPERACIONALES	527.968	231.086
5405	IMPUESTOS DE RENTA Y COMPL	6.768	3.416
	GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	4.791.283	3.061.154
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	3.396.151	3.527.212
6110	UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	395.750	453.802
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPIT	312.856	256.557
6120	UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	50.694	122.362
6125	UD. FUNCIONAL DE APOYO DIA	918.519	684.963
6130	UD. FUNCIONAL DE APOYO TER	1.061	1.865
6145	UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	3.708	5.393
6150	UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTO	-	7.358
6170	UND.FUNCIONAL ALMACEN Y FA	9.182	49.894
	COSTOS	5.087.920	5.109.407
	UTILIDAD	- 150.707	13.039

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenida en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad


MAURICIO LONDOÑO AGUILAR
 Representante Legal


JULIAN O. AGUIRRE A.
 Contador Público
 TP No. 87.630-T


EDIMER A. BEDOYA OLIVERA
 Revisor Fiscal
 TP No. 192931-T



I.P.S. CLINICA SALUD FLORIDA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTA 1. GENERALIDADES

La I.P.S. CLINICA SALUD FLORIDA S.A., es una Sociedad anónima constituida de acuerdo con las leyes colombianas por escritura pública No. 4666 del 21 Noviembre de 1.996, otorgada en la Notaria catorce de Cali, Departamento del Valle del Cauca. Su término de duración es de veinte años a partir de la fecha de constitución como sociedad anónima.

La sociedad es una Institución Prestadora de Salud, que tiene por objeto de la prestación de servicios de medicina general, medicina especializada, urgencias, hospitalización, cirugía, ayudas diagnósticas y ayudas terapéuticas, de los niveles de atención I Y II.

La sociedad tiene su domicilio en la Carrera 19 No. 10-32 del Municipio de Florida Valle.

El objeto social es:

La sociedad tendrá como objeto social, la prestación de servicios integrados en el campo de la salud, medicina general, especializada y quirúrgica, e igualmente la atención medica profesional, profilaxis, hospitalización, ayudas diagnósticas, odontológicas y la prestación de servicios en todas las actividades inherentes el ejercicio de la medicina, así como la compra, construcción y la explotación y venta de toda clase de bienes muebles e inmuebles que faciliten o guarden relación con la prestación de servicios de salud. En desarrollo de su objeto la sociedad podrá adquirir, gravar limitar, tomar en arrendamiento terrenos, edificios, maquinarias y equipos médicos, hipotecar bienes y enajenarlos cuando ya no fueren necesarios para sus empresas o negocios, adquirir concesiones, licencias, patentes, marcas de fábrica, nombre comerciales u otros derechos consecutivos de propiedad industrial o comercial, omitir bonos, dar o tomar dinero en mutuo, dar en garantía activos muebles o inmuebles y celebrar todas las operaciones de crédito que le permitan obtener a los fondos u otros activos requeridos para el desarrollo de la sociedad o negocios, constituir sociedades filiales, promover, formar u organizar sociedades, asociaciones o empresas de cualquier especie o tipo legal, y vincularse a ellas mediante la adquisición de acciones, cuotas o derecho sociales en las mismas, hacer aportes en dinero en bienes o servicios a estas sociedades, absorberlas o fusionarse con ellas; vincularse a sociedades o negocios de la misma índole; en general ejecutar todos los actos y celebrar contratos directamente relacionados con el objeto social expresados en el presente artículo, y todos aquellos que tengan como finalidad ejercer los derechos y cumplir con las obligaciones, legal o convencionalmente, derivados de la existencia y de las actividades desarrolladas por la sociedad.



NOTA 2. BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION.

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de Información Financiera, aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009 para preparadores de la información Financiera pertenecientes al Grupo 2, reglamentadas por el decreto único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015 y por el Decreto 2131 de 2016. Las NCIF se basan en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) traducida de manera oficial y autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB), la norma de base correspondiente a la traducida al español y emitida al 31 de Diciembre de 2015 por el IASB.

2.2 Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros son presentados en pesos colombianos, que a la vez es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Entidad.

2.3 Moneda extranjera

Al preparar los estados financieros de IPS Clinica Salud Florida S.A., las transacciones en moneda distinta a la moneda funcional de la entidad, son registradas utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas en que se efectúan las operaciones. Al final de cada período, las partidas monetarias denominadas en moneda extranjera son convertidas a las tasas de cambio vigentes a esa fecha y las variaciones presentadas en la conversión son reconocidas en el resultado financiero, neto.

2.4 Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

En el Estado de Situación Financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

2.5 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera y en el estado de flujos de efectivo incluyen el dinero en caja y bancos, las inversiones de alta liquidez fácilmente convertibles en una cantidad determinada de efectivo y sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, con un vencimiento de 3 meses o menos desde la fecha de su adquisición. Estas partidas se registran inicialmente al costo histórico, y se actualizan para reconocer su valor razonable a la fecha de presentación de estados financieros.

2.6 Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar incluyen cuentas por cobrar a clientes, a otros terceros, y a empleados. La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales o su plazo es superior a un año desde su fecha de emisión, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan, para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

2.7 Inventarios

Se clasifican como inventarios los bienes mantenidos para ser vendidos en el curso normal de la operación, en proceso de producción con vista a esa venta o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios.

Los inventarios se valúan al menor entre el costo de adquisición o fabricación y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo es determinado utilizando el método promedio ponderado.

El costo de los inventarios incluye los costos directamente relacionados con la adquisición y aquellos incurridos para darles su condición y ubicación actual, menos los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares.

IPS Clínica Salud Florida S.A. realiza la estimación de la obsolescencia y de las pérdidas físicas del inventario, considerando para ello la edad de inventario, los cambios en las condiciones de producción y venta, las disposiciones comerciales, la probabilidad de pérdida y otras variables que afectan el valor recuperable.

2.8 Otros activos financieros

Los otros activos financieros de la Entidad posee un saldo de inversión en Cooperativa Coomeva.

2.9 Otros activos no financieros

Este rubro incluye los pagos anticipados por seguros, anticipos a contratistas y proveedores, depósitos judiciales y otros anticipos, entre otros. Estos activos se miden al costo.

2.10 Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del período en el que se incurren.

2.11 Impuestos

2.11.1 Impuesto corriente

El impuesto sobre la renta para IPS Clínica Salud Florida S.A. se calcula sobre el mayor valor entre la renta presuntiva y la renta líquida fiscal, a la tasa oficial aplicable en cada año de cierre de presentación de estados financieros, para los años 2022 y 2021 una sobretasa de renta. Es reconocido como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos periodos.

Los activos y pasivos por impuestos sobre la renta corriente se compensan, para efectos de presentación, si existe un derecho legalmente exigible para ello con la misma autoridad tributaria y se tiene la intención de liquidarlos por el valor neto o a realizar el activo y liquidar el pasivo de manera simultánea.

2.11.2 Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce utilizando el método del pasivo, determinado sobre las diferencias temporarias entre las bases fiscales y el importe en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros consolidados. El pasivo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias fiscales temporarias. El activo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias temporarias deducibles y pérdidas fiscales por amortizar, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de ganancias fiscales futuras contra las cuales pueda compensar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que sean aplicables en la fecha de presentación del reporte al impuesto de renta durante los años en los cuales las diferencias temporales entre los valores fiscales y contables sean revertidas. El importe en libros de un activo por impuestos diferidos se somete a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se reduce, en la medida que estime probable que no se dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro que permita la recuperación total o parcial del activo.

2.12 Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo incluyen el importe de los terrenos, construcciones y edificaciones, muebles, vehículos, equipos de informática y otras instalaciones de propiedad de IPS Clínica Salud Florida S.A., que son utilizados en el giro de la entidad.

La propiedad, planta y equipo se miden inicialmente al costo que incluye el precio de adquisición, los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que opere en la forma prevista por la entidad y el valor presente del costo esperado para el desmantelamiento del activo después de su uso (si los criterios de reconocimiento para una provisión se cumplen). Los costos por préstamos en que se incurren para adquirir un elemento de propiedad, planta y equipo se llevan al gasto del período. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de todos los pagos futuros. Los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares se deducen del costo de adquisición del activo.

Medición posterior:

Con posterioridad a su reconocimiento como activo, un elemento de propiedad, planta y equipo cuyo valor razonable pueda medirse con fiabilidad, se contabilizará por su valor revaluado, que es el valor razonable, en el momento de la revaluación, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor que haya sufrido.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. El valor residual para los elementos de propiedad, planta y equipo es cero. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Categoría	Rango
Terrenos	-
Edificaciones y construcciones	45 a 60 años
Muebles y enseres	3 a 10 años
Equipos de computación	3 a 6 años
Vehículos	4 a 8 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

2.13 Activos intangibles

La Entidad posee activos intangibles compuestos por licencias de usos de software adquiridas, que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Los activos intangibles adquiridos por separado se miden inicialmente al costo. Los desembolsos incurridos en activos intangibles generados internamente se reconocen como gastos cuando se incurre en ellos.

Los intangibles de IPS Clínica Salud Florida S.A. se amortizan a lo largo de la vida útil estimada, empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las vidas útiles que se estimaron para los activos intangibles que tienen la entidad son las siguientes:

Categoría	Rango
Licencias y Programas de informática	3 a 5 años

2.14 Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar incluyen cuentas por pagar a proveedores, a otros terceros, a empleados y por impuestos diferentes de impuestos a las ganancias. Las cuentas por pagar a proveedores y otras cuentas por pagar son pasivos financieros generalmente a corto plazo, registrados por su valor nominal, toda vez que no difieren de su valor razonable. Cuando la cuenta por pagar tiene un plazo superior a un año desde su fecha de emisión, las cuentas por pagar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

2.15 Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras corresponden a las fuentes de financiación obtenidos por la compañía, a través de créditos con entidades financieras y sobregiros. Las obligaciones financieras se miden inicialmente al precio de la transacción, neto de los costos de transacción incurridos. La diferencia entre el importe recibido y su valor principal, se reconocen en el resultado del periodo durante el tiempo de amortización de la obligación financiera, utilizando el método de tasa de interés efectiva y se incluyen en los gastos financieros.

2.16 Beneficios a los empleados

Beneficios a corto plazo

Los beneficios a los empleados a corto plazo son reconocidos como gasto cuando se presta el servicio relacionado. Se reconoce una obligación por el monto que se espera pagar si el Grupo posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad.

2.17 Otros pasivos no financieros

Este rubro incluye los anticipos recibidos de clientes, los cuales se miden al costo.

2.18 Patrimonio

El capital está compuesto por acciones ordinarias. Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones u opciones se muestran en el patrimonio como una deducción del monto recibido, neto de impuestos.

2.19 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos ordinarios incluyen las ventas de bienes y la prestación de servicios

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, netos de rebajas y descuentos comerciales, financieros y volumen; además excluyen los impuestos a las ventas.

Los ingresos por venta de bienes se reconocen cuando los riesgos y ventajas significativos de la propiedad de los bienes se transfieren al comprador, en la mayoría de los casos, cuando se transfiere el título legal, el valor de los ingresos puede ser medido de forma fiable y es probable que los beneficios económicos de la transacción fluyan a la Entidad.

Los ingresos procedentes de la prestación de servicios, se reconocen en el período en que se realizan. Cuando la prestación de servicios está sujeta al cumplimiento de una serie de compromisos, IPS Clinica Salud Florida S.A. analiza el momento apropiado de reconocimiento. En consecuencia, los ingresos o venta de bienes pueden ser reconocidos inmediatamente cuando el servicio se considera como realizado o diferido en el período durante el cual se preste el servicio o el compromiso.

Los contratos de intermediación se analizan con base en criterios específicos para determinar cuándo la Entidad actúa en calidad de principal o de comisionista.



2.20 Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen en los resultados del ejercicio cuando ha surgido una disminución de los beneficios económicos, relacionada con una disminución de los activos o un aumento de los pasivos y su valor es medible de forma confiable.

Los costos y gastos incluyen todas las erogaciones directas incurridas y necesarias para realizar las ventas y los gastos necesarios para la prestación de los servicios, tales como depreciaciones de propiedades, planta y equipo, servicios de personal, erogaciones por contratos de prestación de servicios, reparaciones y mantenimientos, costos de operación, seguros, honorarios, arrendamientos, entre otros.

NOTA 3. Estimaciones y juicios contables significativos

En la preparación de los estados financieros adjuntos se han utilizado estimaciones realizadas por la Entidad para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- La valoración de los activos financieros para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de los mismos,
- La vida útil de las propiedades, planta y equipo e intangibles,
- La evaluación de la probabilidad de tener utilidades futuras para el reconocimiento de los activos por impuesto diferido,
- La técnica de valoración utilizada para determinar los valores razonables de los terrenos, construcciones y edificaciones

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados en la fecha de preparación de los estados financieros adjuntos, la cual puede dar lugar a modificaciones futuras en virtud de posibles situaciones que puedan ocurrir y que obligarían a su reconocimiento en forma prospectiva, lo cual se trataría como un cambio en una estimación contable en los estados financieros futuros.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo del disponible a 31 de diciembre, esta detallado de la siguiente forma:

	<u>2022</u>		<u>2021</u>
Caja General	\$ 454.770.414	\$	656.985.548
Cuentas Bancarias	0		0
Efectivo y Equivalentes al efectivo	\$ 454.770.414	\$	656.985.548

NOTA 5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo del disponible a 31 de diciembre, esta detallado de la siguiente forma:

Largo Plazo

	<u>2022</u>		<u>2021</u>
Coomeva Cooperativa	\$ 8.739.247	\$	8.355.263
Otros activos financieros	\$ 8.739.247	\$	8.355.263



NOTA 6. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

		2022		2021
Clientes	\$	2.376.608.822	\$	1.330.005.738
Préstamos y Operaciones		1.726.133		1.529.753
Ctas x Cobrar Socios Accionistas		45.863.382		45.863.382
Anticipos y Avances		2.891.468		1.405.327
Reclamaciones		0		10.188.323
Cuentas por cobrar a trabaja		0		4.144.184
Documentos por cobrar		9.059.490		16.791.171
Deudas de difícil cobro		0		0
Provisiones		0		0
Otros		181.500.000		0
Total Cuentas Comerciales	\$	2.617.649.295	\$	1.409.927.878
Activos por impuestos corrientes		351.685.259		296.468.941

NOTA 7. PROPIEDAD. PLANTA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	TASA DE DEPREC. ANUAL %	2022		2021	
		COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.	COSTO AJUSTADO	DEPREC. ACUMUL.
Construcciones y Edif.	10	\$ 2.971.242.563	\$ 1.485.197.399	\$ 2.971.242.563	\$ 1.463.367.381
Maquinaria y equipos	10	342.509.320	316.753.681	342.509.320	313.891.943
Equipo de Oficina	10	283.314.976	248.972.847	281.683.776	245.157.055
Eq. de Comp y Comun	20	624.118.392	450.683.657	604.412.642	459.029.597
Maq. Y equipo medico	10	1.666.604.200	1.195.606.016	1.660.464.990	1.187.482.461
Equipo de transporte	5	699.862.349	327.337.501	699.862.349	315.945.851
Depreciacion acumulada					
		\$ 6.587.651.800	\$ 4.024.551.101	\$ 6.560.175.640	\$ 3.984.874.288
Total Neto		\$2.563.100.699		\$2.575.301.352	
VALORIZACION CONSTRUCCIONES		1.802.743.804			



NOTA 8. INVENTARIOS

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Medicamentos	\$ 77.917.524	\$ 75.298.898
Materiales Medico QX	0	0
Materiales Reactivos y Lab	4.509.110	10.111.432
Materiales Odontológicos	675.718	4.349.872
Total Inventarios	\$ 83.102.352	\$ 89.760.202

NOTA 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

Corto Plazo

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Sobregiros	0	0
Banco Nacionales	\$ 736.988.281	\$ 569.071.952
Total Obligaciones Financieras	\$ 736.988.281	\$ 569.071.952

Largo Plazo

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Banco Nacionales	\$ 1.719.639.322	\$ 1.327.834.554
Total Obligaciones Financieras	\$ 1.719.639.322	\$ 1.327.834.554

NOTA 10. CUENTAS COMERCIALES

CEDULA/NIT	NOMBRE	2.022	2.021
890312452	ALLERS SA	4.776.518	3.502.344
830025281	ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S	104.866.417	62.082.039
901401410	BIOMEDIC HOSPICARE SAS	24.676.100	9.912.729
1085660369	BOLAÑOS GONZALEZ ESTEBAN A.	0	1.063.530
890300417	CASA DENTAL GABRIEL VELASQUEZ	5.326.421	4.247.506
31177051	CEBALLOS VALENCIA SONIA A	18.000	0
900297153	COASPHARMA SAS	757.974	757.974
900512976	COMERCIALIZADORA IMPOCOR	1.136.517	3.981.975
828002423	DISTRIBUIDORA COLOMBIANA	21.904.171	12.857.950
890901475	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA	112.246	112.246
900859623	EMCOLMED SAS	205.540	205.540
892300678	ETICOS SERRANO GOMEZ LTDA	4.563.010	3.480.838
900984322	EXCELLENT GROUP LIFE CARE	229.950	229.950
816008308	FARMIPS LTDA	6.668.566	8.350.402
901358960	GRUPO EMPRESARIAL FALCON	3.289.020	4.605.115
901269701	IMPORMEDICOS HOOVER SAS	52.709.222	33.933.275



900180039	IPCA LABORATORIES LIMETED	56.224	56.224
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDICAS	6.188.929	5.740.188
93410657	LAVERDE FLOREZ FAIVER AUGUSTO	5.507.252	10.723.986
860005114	MESSER COLOMBIA SA	898.986	1.789.800
830117139	NIPRO MEDICAL CORPORATION	36.000.468	34.427.834
900319471	OPERANDO	0	1.559.152
900824186	ORTOPEDICOS FUTURO COLOMBIA	25.528	25.528
800158489	PERAFAN BONILLA SAS	1.899.610	6.283.713
901429936	RAMEDICAS	3.968.786	940.651
94289068	ALZATE PATIÑO OSCAR ANDRES	0	1.049.200
14970662	BEDOYA HERNANDEZ JAIME	9.107.370	9.109.150
1144152395	BEJARANO GARCES ELITH JOHANNA	0	400.000
16609049	CABRERA TOBAR HAROLD	299.040	0
1113636800	CERQUERA VICTORIA ANDRES	3.420.822	0
1114892669	COBO MARQUEZ CATALINA	0	1.202.800
1107043114	COLLAZOS FOLLECO CLAUDIA M	0	6.652.750
891380043	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS F	971.516	70.210
1130619511	DULCE GUERRA ROBERTO JOSE	0	1.468.500
17323693	DURAN STRAUCH NICOLAS	76.641.703	42.045.721
94521733	ERAZO PEÑA EMERSON	801.900	801.900
14949245	GUERRERO CORELLA PEDRO JUAN	1.643.420	8.151.763
29688868	GUZMAN CRUZ LISET YOHANA	812.623	1.015.988
98397792	HERNANDEZ PANTOJA OSCAR MA	8.611.878	8.038.587
891380055	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY	7.288.321	5.910.827
29507241	LONDONO AGUILAR ISABEL	6.600.000	6.600.000
94512596	LONDOÑO MARIO ANDRES	2.670.000	1.281.600
16668496	LOPEZ LONDOÑO MIGUEL ANGEL	890.000	4.209.706
19267616	LUNA CRUZ CARLOS ARTURO	870.420	1.326.100
16621155	MARTINEZ MARTINEZ RICARDO	0	567.820
66763910	MENDEZ JOAQUI SORAIDA	594.520	459.240
31834404	MONTENEGRO GARCIA TULIA	7.995.841	3.594.594
10521924	MOORE RIVERA LUIS EDUARDO	3.057.091	0
14232247	ORJUELA GIL JORGE LUIS	7.410.302	10.547.847
34659186	ORTEGA ORDOÑEZ RUBI ROCIO	4.806.000	3.738.000
800049469	RADIOLOGIA ESPECIALIZADA	9.150.241	5.124.949
31641645	RUBIO PARADA LILIANA AMIRA	0	2.489.722
1002200379	ROMERO ZAMBRANO MICHAEL	2.094.146	0
800087565	SYNLAB COLOMBIA SAS	53.092.748	22.888.800
10545533	ULLOA GOMEZ JOSE LIBORIO	0	10.466.400
1114888555	ZABALA BORREGO JIDYS MILETH	0	1.164.400
31435521	ZAPATA ZAPATA HANYIA JOHANA	2.750.100	1.417.770
CUENTAS COMERCIALES		497.365.457	372.664.833



El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Cuentas corrientes comerciantes	\$ 218.288.464	\$ 83.867.576
Deudas con accionistas	0	0
Retención en la Fuente	12.006.514	15.316.791
Impuesto a las Ventas Retenido e Ind	5.748	0
Retención del impuesto CREE	0	0
Retenciones y Aportes De Nomina	87.958.429	88.965.300
Otros	0	2.695.114
Total Otras Cuentas por Pagar	\$ <u>318.259.155</u>	\$ <u>190.844.781</u>
Total Cuentas Comerciales y otras cxp	\$ <u>815.624.612</u>	\$ <u>563.509.614</u>

NOTA 11. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
De renta y complementarios	\$ 686.794	\$ 680.904
Otros impuestos, gravados	0	0
Total Pasivos por impuestos corrientes	\$ <u>686.794</u>	\$ <u>680.904</u>

NOTA 12. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Salarios por Pagar	\$ 317.320.109	\$ 11.013.909
Cesantías	293.032.871	264.691.020
Intereses Sobre Cesantías	33.824.719	29.883.112
Vacaciones	295.051.333	253.254.884
Pagos por compensación Flexible	4.875.488	8.491.709
Total Pasivos por beneficios a empleados	\$ <u>944.104.519</u>	\$ <u>567.284.364</u>



NOTA 13. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

		2022		2021
Otros Pasivos	\$	29.304.140	\$	26.537.183
Total Otros Pasivos no financieros	\$	29.304.140	\$	26.537.183

NOTA 14. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

UNIDAD DE NEGOCIO	2022	2021
ACTIVIDADES DE SERV. SOCIAL	662.806.441	3.945.001.675
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCI	2.168.706.502	1.467.310.966
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO D	3.428.507.676	1.263.975.177
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULT	2.290.081.135	415.702.923
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADE	543.366.792	597.036.532
UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALIZ	277.461.812	141.905.133
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO T	529.123.565	195.223.462
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFA	80.715.967	76.400.045
DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCTO	-341.201.874	-165.077.897
INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIAS	9.639.568.016	7.937.478.016

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCION

Detalle Gastos	2022	2021
Gastos de Personal	2.904.727.040	1.631.882.147
Honorarios	227.974.387	197.431.014
Impuestos y Gastos legales	29.666.562	27.569.542
Arrendamientos	72.427.105	67.647.409
Legales	7.003.480	10.108.618
Seguros	96.939.837	104.070.855
Servicios	226.984.385	185.294.787
Mantenimiento y Reparaciones	266.823.576	176.554.409
Depreciaciones	52.021.612	149.661.015
Amortizaciones	23.876.160	6.074.871
Diversos	295.377.222	217.141.096
Gastos Diversos	52.725.822	53.216.343
TOTAL	4.256.547.192	2.826.652.106



NOTA 16. INGRESOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2022	2021
Intereses	\$ 922.261	\$ 1.110.622
Recuperación de costos	42.000.000	0
Diversos	46.005.638	245.011.882
Total Ingresos Financieros	\$ 88.927.900	\$ 246.122.504

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS Y EXTRAORDINARIOS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2022	2021
Financieros	\$ 379.806.986	\$ 210.645.231
Provisión Cartera	59.279.114	0
Gastos Extraordinarios	87.376.807	8.039.136
Gastos Diversos	1.504.628	12.401.583
Total Gastos Financiero y extraordinarios	\$ 527.967.535	\$ 231.085.950

NOTA 17. COSTOS DE VENTA

	2022	2021
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	3.396.151.155	3.527.212.483
UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	395.750.096	453.802.422
UD. FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	312.856.236	256.557.143
UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	50.693.546	122.362.181
UD. FUNCIONAL DE APOYO DIAG	918.518.621	684.962.747
UD. FUNCIONAL DE APOYO TERAPEU	1.061.155	1.865.200
UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	3.707.863	5.393.256
UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTOL	0	7.358.080
UD.FUNCIONAL ALMACEN Y FACT	9.181.671	49.893.612
TOTAL COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO	5.087.920.343	5.109.407.124



Mauricio Londoño Aguilar
Representante Legal

Julian Osiris Aguirre A.
Contador Publico
TP NO. 87630-T

Edimer Arturo Bedoya O
Revisor Fiscal
TP No. 192931-T