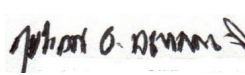



CLINICA SALUD FLORIDA S.A.
 NIT. 815.000.253-3
 MUNICIPIO: FLORIDA
 DEPARTAMENTO: VALLE DEL CAUCA
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 2022
 CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2023	.DICIEMBRE 2022
1105	CAJA	10.179	15.425
1110	BANCOS	327.196	437.340
1120	CUENTAS DE AHORROS	2.007	2.006
1210	CUOTAS O PARTES DE INTERES	9.256	8.739
1305	CLIENTES	2.959.913	2.376.609
1312	PRESTAMOS Y OPERACIONES DE	52	1.726
1325	CTAS X COBRAR SOCIOS ACCIO	45.863	45.863
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOS	6.133	2.891
1355	ANT DE IMP Y CON SALDOS A	380.790	351.685
1360	RECLAMACIONES	18.457	0
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABA	26.578	0
1370	DOCUMENTOS POR COBRAR	16225	9059
1380	OTROS	121.306	181.500
1390	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	0
1399	PROVISIONES	0	0
1415	MEDICAMENTOS	119.396	77.918
1420	MATERIALES MEDICO QX	0	0
1421	MATERIALES REACTIVOS Y LAB	947	4.509
1422	MATERIALES ODONTOLOGICOS	135	676
1504	TERRENOS	89.575	89.575
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACI	2.881.668	2.881.668
1520	MAQUINARIA Y EQUIPOS	347.175	342.509
1524	EQUIPO DE OFICINA	283.315	283.315
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNI	624.118	624.118
1532	MAQ. Y EQUIPO MEDICO CIENT	1.669.901	1.666.604
1540	EQUIPO DE TRANSPORTE	699.862	699.862
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-4.227.862	-4.024.551
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIP	0	0
1710	CARGOS DIFERIDOS	0	0
1910	ACCIONES	1.802.744	1.802.744
	TOTAL ACTIVOS	8.214.930	7.881.791
2105	BANCOS NACIONALES	2.122.314	2.279.508
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	167.189	177.119
2205	NACIONALES	535.623	497.365
2305	CUENTAS CORRIENTES COMERCI	166.476	218.288
2355	DEUDAS CON ACCIONISTAS Y S	328.031	0
2365	RETENCION EN LA FUENTE E I	10.546	12.007
2367	IMPUESTO A LAS VENTAS	573	6
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CO	0	0
2369	RETENCION DEL IMPUESTO CRE	0	0
2370	RETENC Y APORTES NOMINA	33.494	34.336
2380	RETENC Y APORTES NOMINA	66.273	53.622
2495	OTROS IMPUESTOS, GRAVAMENE	0	687
2505	NOMINA POR PAGAR	301.926	317.320
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	289.146	293.033
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	33.265	33.825
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	301.475	295.051
2550	PAGOS POR COMPENSACION FLE	3.403	4.875
2805	ANTICIPO Y AVANCES RECIBID	119.272	16.855
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TE	0	12.449
	TOTAL PASIVOS	4.479.006	4.246.348
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	100.481	-150.707
3705	UTILIDAD ACUMULADA	-117.457	33.250
3810	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUI	1.802.744	1.802.744
	TOTAL PATRIMONIO	3.735.924	3.635.443

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

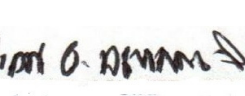
POR LOS AÑOS TERMINADOS DE 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022


CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	.DICIEMBRE 2023	.DICIEMBRE 2022
4	INGRESOS		
41	OPERACIONALES		
4105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	2.878.079	2.168.707
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSUL	976.014	2.290.081
4115	UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALI	297.793	277.462
4120	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROF	112.992	80.716
4125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	3.009.790	3.428.508
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	594.317	529.124
4135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCAD	702.292	543.367
4165	ACTIVIDADES DE SERV. SOCIA	1.430.064	662.806
4175	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCT	327.439	341.202
	OPERACIONALES	9.673.901	9.639.568
4210	INTERESES	32	922
4250	RECUPERACION DE COSTOS Y GASTOS	-	42.000
4295	DIVERSOS	24.183	46.006
	INGRESOS	9.698.116	9.728.496
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	3.284.557	4.203.821
5120	DIRECCION ADMINISTRATIVA	48.640	45.915
5155	GASTOS DE VIAJE	-	450
5195	GASTOS DIVERSOS	6.316	6.361
	ADMINISTRACION	3.339.513	4.256.547
5305	FINANCIEROS	641.928	379.807
5310	LEASING FINANCIERO	2.231	59.279
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	1.964	2.449
5320	GASTOS EXTRAORDINARIOS DE	199	84.928
5350	GASTOS DIVERSOS	80.649	1.505
5395	GASTOS DIVERSOS	2.762	0
	GASTOS NO OPERACIONALES	729.734	527.968
5405	IMPUESTOS DE RENTA Y COMPL	77.599	6.768
	GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	4.146.846	4.791.283
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENC	3.892.507	3.396.151
6110	UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	400.119	395.750
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPIT	279.646	312.856
6120	UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	10.402	50.694
6125	UD. FUNCIONAL DE APOYO DIA	843.993	918.519
6130	UD. FUNCIONAL DE APOYO TER	11.131	1.061
6145	UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	-	3.708
6150	UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTO	-	-
6170	UND.FUNCIONAL ALMACEN Y FA	12.991	9.182
	COSTOS	5.450.789	5.087.920
	UTILIDAD	100.481	150.707

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 2023

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 2023 y 31 de diciembre de 2022 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 2023 y 2022 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>2023</u>		<u>2022</u>
Caja General	\$ 339.381.497	\$	454.770.414
Cuentas Bancarias	0		0
Efectivo y Equivalentes al efectivo	\$ 339.381.497	\$	454.770.414

NOTA 5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

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

Largo Plazo

	<u>2023</u>		<u>2022</u>
Coomeva Cooperativa	\$ 9.255.731	\$	8.739.247
Otros activos financieros	\$ 9.255.731	\$	8.739.247



NOTA 6. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

		2023		2022
Clientes	\$	2.959.912.874	\$	2.376.608.822
Préstamos y Operaciones		51.660		1.726.133
Ctas x Cobrar Socios Accionistas		45.863.382		45.863.382
Anticipos y Avances		6.132.789		2.891.468
Reclamaciones		18.457.160		0
Cuentas por cobrar a trabaja		26.578.186		0
Documentos por cobrar		16.225.373		9.059.490
Deudas de difícil cobro		0		0
Provisiones		0		0
Otros		121.306.252		181.500.000
Total Cuentas Comerciales	\$	3.194.527.676	\$	2.617.649.295
Activos por impuestos corrientes		380.789.787		351.685.259

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 %	2023		2022	
		COSTO	DEPREC.	COSTO	DEPREC.
		AJUSTADO	ACUMUL.	AJUSTADO	ACUMUL.
Construcciones y Edif.	10	\$ 2.971.242.563	\$ 1.516.230.069	\$ 2.971.242.563	\$ 1.485.197.399
Maquinaria y equipos	10	347.175.320	319.795.845	342.509.320	316.753.681
Equipo de Oficina	10	283.314.976	250.738.048	283.314.976	248.972.847
Eq. de Comp y Comun	20	624.118.392	487.039.616	624.118.392	450.683.657
Maq. Y equipo medico cient	10	1.669.901.200	1.252.215.802	1.666.604.200	1.195.606.016
Equipo de transporte	5	699.862.349	401.842.471	699.862.349	327.337.501
Depreciacion acumulada					
		\$ 6.595.614.800	\$ 4.227.861.851	\$ 6.587.651.800	\$ 4.024.551.101
Total Neto		\$2.367.752.949		\$2.563.100.699	
VALORIZACION CONSTRUCCIONES		1.802.743.804			



NOTA 8. INVENTARIOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Medicamentos	\$ 119.396.069	\$ 77.917.524
Materiales Medico QX	0	0
Materiales Reactivos y Lab	947.139	4.509.110
Materiales Odontológicos	135.227	675.718
Total Inventarios	\$ 120.478.435	\$ 83.102.352

NOTA 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

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

Corto Plazo

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Sobregiros	0	0
Banco Nacionales	\$ 686.850.790	\$ 736.988.281
Total Obligaciones Financieras	\$ 686.850.790	\$ 736.988.281

Largo Plazo

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Banco Nacionales	\$ 1.602.651.843	\$ 1.719.639.322
Total Obligaciones Financieras	\$ 1.602.651.843	\$ 1.719.639.322

NOTA 10. CUENTAS COMERCIALES

CEDULA/NIT	NOMBRE	2.023	2.022
890312452	ALLERS SA	18.378.513	4.776.518
830025281	ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S	49.553.973	104.866.417
901401410	BIOMEDIC HOSPICARE SAS	42.831.941	24.676.100
890300417	CASA DENTAL GABRIEL VELASQUEZ	2.463.328	5.326.421
31177051	CEBALLOS VALENCIA SONIA A	18.000	18.000
900297153	COASPHARMA SAS	757.974	757.974
900512976	COMERCIALIZADORA IMPOCOR	1.443.382	1.136.517
900362966	DIAGNOSTICOS BIOMEDICOS SAS	559.000	0
828002423	DISTRIBUIDORA COLOMBIANA	16.139.199	21.904.171
890901475	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA	112.246	112.246
900859623	EMCOLMED SAS	205.540	205.540
805021699	EQUIPADORA MEDICA	593.810	0
892300678	ETICOS SERRANO GOMEZ LTDA	17.572.430	4.563.010
900984322	EXCELLENT GROUP LIFE CARE	229.950	229.950
816008308	FARMIPS LTDA	17.907.805	6.668.566



901358960	GRUPO EMPRESARIAL FALCON	11.154.802	3.289.020
901269701	IMPORMEDICOS HOOVER SAS	29.928.962	52.709.222
900301013	INMEDIS SOCIEDAD POR ACCIONE	5.449.357	0
900180039	IPCA LABORATORIES LIMETED	56.224	56.224
900895359	IPS PREVENTIVA FARALLONES SA	10.000	0
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDICAS	5.981.878	6.188.929
93410657	LAVERDE FLOREZ FAIVER AUGUSTO	1.367.500	5.507.252
900886644	LUMIRA SAS	498.794	0
860005114	MESSER COLOMBIA SA	1.864.302	898.986
830117139	NIPRO MEDICAL CORPORATION	23.447.178	36.000.468
900824186	ORTOPEDICOS FUTURO COLOMBIA	26.753	25.528
800158489	PERAFAN BONILLA SAS	959.950	1.899.610
901429936	RAMEDICAS	15.076.446	3.968.786
14970662	BEDOYA HERNANDEZ JAIME	9.024.600	9.107.370
31305662	CARVAJAL DIANA VANESSA	51.800	0
16609049	CABRERA TOBAR HAROLD	0	299.040
1113636800	CERQUERA VICTORIA ANDRES	0	3.420.822
891380043	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS F	0	971.516
17323693	DURAN STRAUCH NICOLAS	188.591.047	76.641.703
94521733	ERAZO PEÑA EMERSON	801.900	801.900
6227707	GONZALEZ HERNANDEZ DANILO AN	2.400.000	0
14949245	GUERRERO CORELLA PEDRO JUAN	1.643.420	1.643.420
29688868	GUZMAN CRUZ LISET YOHANA	812.623	812.623
98397792	HERNANDEZ PANTOJA OSCAR MA	6.424.257	8.611.878
891380055	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY	0	7.288.321
29507241	LONDONO AGUILAR ISABEL	6.600.000	6.600.000
94512596	LONDOÑO MARIO ANDRES	0	2.670.000
16668496	LOPEZ LONDOÑO MIGUEL ANGEL	890.000	890.000
19267616	LUNA CRUZ CARLOS ARTURO	870.420	870.420
1144107123	MARTIN PEREA MARLYN MELISSA	898.900	0
66763910	MENDEZ JOAQUI SORAIDA	284.800	594.520
31834404	MONTENEGRO GARCIA TULIA	0	7.995.841
10521924	MOORE RIVERA LUIS EDUARDO	4.893.829	3.057.091
14232247	ORJUELA GIL JORGE LUIS	7.410.302	7.410.302
34659186	ORTEGA ORDOÑEZ RUBI ROCIO	0	4.806.000
800049469	RADIOLOGIA ESPECIALIZADA	9.150.241	9.150.241
1002200379	ROMERO ZAMBRANO MICHAEL	0	2.094.146
22486791	REALES RODRIGUEZ IDEMIS JUDI	902.372	0
800087565	SYNLAB COLOMBIA SAS	24.897.913	53.092.748
10545533	ULLOA GOMEZ JOSE LIBORIO	4.485.600	0
CUENTAS COMERCIALES		535.623.261	497.365.457



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

	2023	2022
Cuentas corrientes comerciantes	\$ 166.475.659	\$ 218.288.464
Deudas con accionistas	328.030.965	0
Retención en la Fuente	10.546.479	12.006.514
Impuesto a las Ventas Retenido e Ind	572.585	5.748
Retención del impuesto CREE	0	0
Retenciones y Aportes De Nomina	99.767.275	87.958.429
Otros	0	0
Total Otras Cuentas por Pagar	\$ 605.392.963	\$ 318.259.155
Total Cuentas Comerciales y otras cxp	\$ 1.141.016.224	\$ 815.624.612

NOTA 11. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

	2023	2022
De renta y complementarios	\$ 0	\$ 686.794
Otros impuestos, gravados	0	0
Total Pasivos por impuestos corrientes	\$ 0	\$ 686.794

NOTA 12. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

	2023	2022
Salarios por Pagar	\$ 301.925.603	\$ 317.320.109
Cesantías	289.146.009	293.032.871
Intereses Sobre Cesantías	33.264.918	33.824.719
Prima	0	0
Vacaciones	301.475.180	295.051.333
Pagos por compensación Flexible	3.403.296	4.875.488
Total Pasivos por beneficios a empleados	\$ 929.215.006	\$ 944.104.519



NOTA 13. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Otros Pasivos	\$ 119.271.707	\$ 29.304.140
Total Otros Pasivos no financieros	\$ 119.271.707	\$ 29.304.140

NOTA 14. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

UNIDAD DE NEGOCIO	2023	2022
ACTIVIDADES DE SERV. SOCIAL	1.430.063.877	662.806.441
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCI	2.878.079.189	2.168.706.502
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO D	3.009.789.800	3.428.507.676
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULT	976.013.524	2.290.081.135
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADE	702.292.406	543.366.792
UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALIZ	297.793.015	277.461.812
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO T	594.316.949	529.123.565
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFA	106.566.714	80.715.967
DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DCTO	-327.439.259	-341.201.874
INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIAS	9.673.901.175	9.639.568.016

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCION

Detalle Gastos	2023	2022
Gastos de Personal	1.931.700.187	2.904.727.040
Honorarios	214.218.343	227.974.387
Impuestos y Gastos legales	29.404.007	29.666.562
Arrendamientos	66.333.798	72.427.105
Legales	11.830.207	7.003.480
Seguros	107.786.367	96.939.837
Servicios	210.069.210	226.984.385
Mantenimiento y Reparaciones	225.606.208	266.823.576
Depreciaciones	203.460.150	52.021.612
Amortizaciones	19.702.090	23.876.160
Diversos	264.446.485	295.377.222
Gastos Diversos	54.955.564	52.725.822
TOTAL	3.339.512.616	4.256.547.192



NOTA 16. INGRESOS FINANCIEROS

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

	2023	2022
Intereses	\$ 31.741	\$ 922.261
Recuperación de costos	0	42.000.000
Diversos	24.182.636	46.005.638
Total Ingresos Financieros	\$ 24.214.377	\$ 88.927.900

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS Y EXTRAORDINARIOS

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

	2023	2022
Financieros	\$ 641.928.295	\$ 379.806.986
Provisión Cartera	2.231.354	59.279.114
Gastos Extraordinarios	2.163.116	87.376.807
Gastos Diversos	83.411.257	1.504.628
Total Gastos Financiero y extraordinarios	\$ 729.734.022	\$ 527.967.535

NOTA 18. COSTOS DE VENTA

	2023	2022
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	3.892.507.151	3.396.151.155
UD. FUNCIONAL DE CONSULTA	400.119.189	395.750.096
UD. FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	279.646.176	312.856.236
UD. FUNCIONAL DE QUIROFANO	10.401.815	50.693.546
UD. FUNCIONAL DE APOYO DIAG	843.992.669	918.518.621
UD. FUNCIONAL DE APOYO TERAPEU	11.131.293	1.061.155
UNIDAD FUNCIONAL DE PROMOC	0	3.707.863
UNIDAD FUNCIONAL DE ODONTOL	0	0
UD.FUNCIONAL ALMACEN Y FACT	12.990.712	9.181.671
TOTAL COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO	5.450.789.005	5.087.920.343



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