

CLÍNICA CASTELLANA SAS
NIT. 900.668.922-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA BAJO NIIF
A DICIEMBRE 31 DE 2023
(Cifras en pesos colombianos)

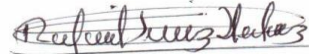
	Nota	A Diciembre 2023	A Diciembre 2022	Variación \$	Variación %
Activos					
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	21.777.041	64.725.720	(42.948.679)	-66%
Inversiones	4	2.017.634	3.077.453	(1.059.819)	-34%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	6.686.286.334	3.075.748.492	3.610.537.842	117%
Activos por Impuestos Corrientes	6	969.137.813	1.315.839.340	(346.701.527)	-26%
Diferidos	7	1.038.085.422	221.258.105	816.827.317	369%
Total Activos Corrientes		8.717.304.244	4.680.649.110	4.036.655.134	86%
Propiedad Planta y Equipo	8	5.149.154.546	4.394.047.607	755.106.939	17%
Intangibles	9	82.073.672	76.895.773	5.177.899	7%
Total Activos no corrientes		5.231.228.218	4.470.943.380	760.284.838	17%
Total Activos		13.948.532.462	9.151.592.490	4.796.939.972	52%
Pasivos					
Obligaciones financieras	10	338.665.819	-	338.665.819	0%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	11	8.653.474.565	7.177.635.473	1.475.839.092	21%
Pasivos por Impuestos Corrientes	12	10.565.903	-	10.565.903	100%
Beneficios a los empleados	13	516.341.062	243.954.910	272.386.152	112%
Otros Pasivos	14	97.015.302	111.892.904	(14.877.602)	-13%
Total Pasivos Corrientes		9.616.062.651	7.533.483.287	2.082.579.364	129%
Total Pasivo		9.616.062.651	7.533.483.287	2.082.579.364	28%
Patrimonio					
Capital social	15	1.839.297.000	1.203.000.000	636.297.000	53%
Superavit de Capital		7.107.805.243	1.397.000.000	5.710.805.243	409%
Reservas		-	-	-	0%
Resultado integral total del año		(3.632.741.636)	(1.843.018.692)	(1.789.722.944)	97%
Utilidad y/o pérdidas acumuladas		(981.890.796)	861.127.895	(1.843.018.691)	-214%
Total Patrimonio		4.332.469.811	1.618.109.203	2.714.360.608	168%
Total Pasivos y Patrimonio		13.948.532.462	9.151.592.490	4.796.939.972	52%



Jaqueline Yacumal Granados
Representante Legal
C.C.25.275.959 Popayán (Cauca)



Erica Penagos Pernía
Contador Público
TP. 133076-T



Rubiel de Jesús Hernández
Revisor Fiscal
TP. 79366-T

CLÍNICA CASTELLANA SAS
NIT. 900.668.922-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2023
(Cifras en pesos colombianos)

	Nota	Diciembre 2023	Diciembre 2022	Variación \$	Variación %
OPERACIONES ORDINARIAS					
Ingresos de actividades ordinarias	16	29.390.541.822	16.799.689.822	12.590.852.000	74,9%
Costos de Venta	17	23.612.003.087	11.855.562.441	11.756.440.646	99,2%
Utilidad bruta		5.778.538.735	4.944.127.381	834.411.354	16,9%
Otros Ingresos	18	623.659.649	261.271.319	362.388.330	138,7%
Gastos de administración	19	9.513.867.528	6.204.481.941	3.309.385.587	53,3%
Utilidad (Perdida) operacional		(3.111.669.144)	(999.083.241)	(2.112.585.903)	211,5%
Gastos Financieros	20	521.072.492	670.399.451	(149.326.959)	-22,3%
Costo Financiero Neto		(521.072.492)	(670.399.451)	149.326.959	-22,3%
Utilidad (Perdida) antes de impuestos de renta		(3.632.741.636)	(1.669.482.692)	(1.963.258.944)	117,6%
Gasto impuesto de renta	21	-	173.536.000	(173.536.000)	-100,0%
Utilidad (Perdida) Neta del periodo		(3.632.741.636)	(1.843.018.692)	(1.789.722.944)	97,1%
Resultado integral total del año		(3.632.741.636)	(1.843.018.692)	(1.789.722.944)	97,1%

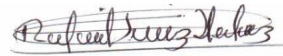
Las notas adjuntas son parte integral de estos estados de resultados integrales.



Jaqueline Yacumal Granados
Representante Legal



Erica Penagos Pernía
Contador Público
TP. 133076-T



Rubiel de Jesús Hernández
Revisor Fiscal
TP. 79366-T

CLINICA CASTELLANA SAS
NIT. 900.668.922-8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras en pesos colombianos)

	Capital Social	Superavit de Capital	Reservas	Utilidades / Perdidas ejercicio	Utilidades / Perdidas acumuladas	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2021	1.203.000.000	1.397.000.000	-	1.017.759.397	(156.631.502)	3.461.127.895
Cambios en el patrimonio						
Constitución Reserva legal año 2022			-		-	-
Traslado utilidad año anterior				(1.017.759.397)	1.017.759.397	-
Resultado Integral				(1.843.018.692)		(1.843.018.692)
Total cambios en el patrimonio	-	-	-	(2.860.778.089)	1.017.759.397	(1.843.018.692)
Saldos al 31 de diciembre de 2022	1.203.000.000	1.397.000.000	-	(1.843.018.692)	861.127.895	1.618.109.203
Cambios en el patrimonio						
Constitución Reserva legal año 2023			-		-	-
Aumento	636.297.000	5.710.805.243				6.347.102.243
Traslado utilidad año anterior				1.843.018.692	(1.843.018.692)	-
Resultado Integral				(3.632.741.636)	-	(3.632.741.636)
Total cambios en el patrimonio	636.297.000	5.710.805.243	-	(1.789.722.944)	(1.843.018.692)	2.714.360.607
Saldos al 31 de diciembre de 2023	1.839.297.000	7.107.805.243	-	(3.632.741.636) #	(981.890.797)	4.332.469.811

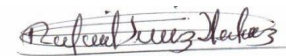
Las notas adjuntas son parte integral de estos estados de cambios en el patrimonio.



Jaqueline Yacumal Granados
Representante Legal



Erica Penagos Pernía
Contador Público
TP. 133076-T




Rubiel de Jesús Hernández
Revisor Fiscal
TP. 79366-T

CLINICA CASTELLANA SAS
NIT. 900.668.922-8
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Por el período de 12 meses a Diciembre 31 de 2023 y 2022
(Cifras en pesos colombianos)

	<u>Diciembre</u> <u>2023</u>	<u>Diciembre</u> <u>2022</u>
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO		
Utilidad Neta del Ejercicio	(3.632.741.636)	(1.843.018.692)
Más (Menos) partidas que no afectan el efectivo:		
Depreciación	632.150.805	331.323.013
Perdida en retiro de activos fijos	-	-
Amortización Diferidos	6.117.623	-
Deterioro cartera	-	-
Amortización Intangibles	-	-
Deterioro de inversiones	-	-
Impuesto Diferido	-	-
Variaciones en activos y pasivos de operación:		
(Aumento) - Disminución - en deudores - provision cartera	(3.610.537.842)	(1.252.248.654)
Disminución-(Aumento) en Intangibles	(5.177.899)	(17.350.156)
(Aumento) Activo por impuestos corrientes	(346.701.527)	(466.391.803)
(Aumento) gastos pagados por anticipado	(816.827.317)	(221.258.105)
Aumento-(Disminución) cuentas por pagar	2.612.369.186	3.797.993.791
(Disminución) - Aumento pasivos por impuestos corrientes	(10.565.903)	33.838.272
(Disminución)-Aumento Beneficios a empleados	(272.386.152)	27.167.196
(Disminución) Pasivos estimados y provisiones	-	-
(Disminución) Pasivos corriente comerciales	-	-
(Disminución) Aumento otros pasivos	(14.877.602)	(331.508.030)
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	(2.464.705.056)	1.570.242.511
FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(Compras) de propiedad planta y equipo	(1.381.376.765)	(1.558.335.555)
(Aumento) Disminución Adquisiciones de intangibles	5.177.899	17.350.156
Retiro de propiedades Planta y Equipo	-	-
(Aumento) en inversiones	(1.059.819)	604.056
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	(1.377.258.685)	(1.540.381.343)
FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento (Disminución) en depósitos de ahorro	-	-
Pago de obligaciones financieras	(117.334.181)	-
Adquisición de prestamos	400.000.000	-
Efectivo recibido aportes capital social	60.000.000	-
Disminución de utilidades ejercicios anteriores - Reservas	-	-
Flujo de efectivo neto en actividades de Financiación	342.665.819	-
(DISMINUCIÓN) AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(42.948.679)	(751.017.350)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	64.725.720	815.743.070
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	21.777.041	64.725.720

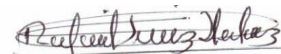
Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



Jaqueline Yacumal Granados
Representante Legal



Erica Penagos Pernía
Contador Público
TP. 133076-T



Rubiel de Jesús Hernández
Revisor Fiscal
TP. 79366-T

1 ENTE ECONOMICO

La Sociedad se denomina CLINICA CASTELLANA SAS , compañía de naturaleza mercantil privada, de nacionalidad colombiana, constituida el 25 de octubre de 2013, registrada en Cámara de Comercio bajo el número 12550 del libro IX.

2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Compañía aplica las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, que son establecidas en disposiciones legales. A continuación se describen las principales políticas y prácticas que se han adoptado en concordancia con lo anterior.

(a) Sistema de Causación

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación, según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual se realizan, independientemente de que se hayan recibido o pagado el efectivo o su equivalente.

(b) Criterio de Materialidad

El reconocimiento y preparación de los hechos económicos se hace con base en la importancia relativa de éstos.
Al preparar los Estados Financieros la materialidad se determina con relación al activo total, pasivo total, capital de trabajo, patrimonio o excedentes, según corresponda.

(c) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo de la Compañía son las partidas cuyo vencimiento de conversión en efectivo se haya previsto para un lapso de tres meses o menos.

(d) Deudores

Los deudores están constituidos por la cartera de clientes y otras cuentas por cobrar.

(e) Provisión para cuentas de difícil cobro

Al cierre del período se evalúa técnicamente la recuperabilidad de las cuentas por cobrar y se reconocen las contingencias de pérdida de su valor, con cargo a resultados.

(f) Propiedades, planta y equipo

Las propiedades planta y equipo, representan los activos tangibles adquiridos, construidos, o en proceso de construcción, 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 del ente económico, que no están destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil excede de un año.

El valor histórico de estos activos incluye todas las erogaciones y cargos necesarios hasta colocarlos en condiciones de utilización. El valor histórico se debe incrementar con el de las adiciones, mejoras y reparaciones, que aumenten significativamente la cantidad o calidad de la producción o la vida útil del activo. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

La contribución de estos activos a la generación del ingreso se reconoce en los resultados del ejercicio mediante la depreciación de su valor histórico ajustado.

La depreciación se contabiliza utilizando el método de línea recta y de acuerdo con el número de años de vida útil estimado de los activos. Las tasas anuales de depreciación para cada rubro de activos son:

Edificios	20 años
Maquinaria y equipos	10 años
Muebles y enseres	10 años
Vehículos	5 años
Equipo de cómputo	5 años
Equipo medico científico	8 años

(g) Gastos pagados por anticipado y cargos diferidos

Se reconocen como activos diferidos los recursos, que corresponden a:

1. Gastos anticipados, tales como intereses, seguros, arrendamientos y otros incurridos para recibir en el futuro servicios. La amortización de los gastos anticipados se efectua durante el periodo en el cual se reciben los servicios.

2. Cargos diferidos, que representan bienes o servicios recibidos de los cuales se espera obtener beneficios económicos en otros periodos. Se registran como cargos diferidos los costos incurridos durante las etapas de organización, construcción, instalación, montaje y puesta en marcha. La amortización de los cargos diferidos se reconocen desde la fecha en que originan ingresos, teniendo en cuenta que los correspondientes a organización, preoperativos y puesta en marcha se deben amortizar en el menor tiempo entre el estimado en el estudio de factibilidad para su recuperación y la duración del proyecto específico que los originó, sin sobrepasar un plazo de cinco (5) años.

(h) Obligaciones financieras

Corresponden a obligaciones contraídas por la compañía mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras del país o del exterior.

El valor registrado corresponde al monto principal de la obligación y los gastos financieros por intereses y otros rendimientos a favor del acreedor se registran por separado.

(i) Cuentas y documentos por pagar

Representan las obligaciones a cargo del ente económico originadas en bienes o en servicios recibidos. Se registran por separado las obligaciones de importancia, tales como las que existan a favor de proveedores, propietarios del ente y acreedores.

(j) Obligaciones laborales

Comprende el valor de los pasivos a cargo de la compañía y a favor de los trabajadores, originados en virtud de normas legales. Durante el periodo se registran estimaciones globales que son ajustadas al final del ejercicio determinando el monto a favor de cada empleado, de conformidad con las disposiciones legales.

(k) Impuestos por pagar

Los impuestos por pagar representan obligaciones de transferir al Estado Nacional y al Municipio, efectivo que no da lugar a contraprestación directa alguna.

(3) EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El siguiente es un detalle del disponible al cierre de:

	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
DISPONIBLE		
CAJA		
CAJA GENERAL	2.619.593	8.094.407
CAJA MENOR	1.000.000	1.130.000
CAJAS ADMISIONES	1.850.000	0
TOTAL CAJA	5.469.593	9.224.407
BANCOS		
NACIONALES		
CUENTAS CORRIENTES		
BANCOLOMBIA -	12.349.605	40.255.510
DAVIVIENDA -	1.071.719	0
BANCOOMEVA -	2.886.124	15.245.803
TOTAL CUENTAS CORRIENTES	16.307.448	55.501.313
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	21.777.041	64.725.720

(4) OTRAS INVERSIONES		
COOMEVA COOPERATIVA	2.017.634	3.077.453
TOTAL INVERSIONES	2.017.634	3.077.453

(5) DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS

El siguiente es un detalle de los deudores al cierre de:

	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
CLIENTES NACIONALES		
EPS CONTRIBUTIVO	5.082.779.248	2.167.765.270
INSTITUCIONES PRESTADORA DE SALUD	26.650.931	27.716.396
MEDICINA PREPAGADA Y PLANES COMPL	0	16.318.524
PARTICULARES PERSONAS JURIDICA	194.491.505	11.616.820
PARTICULARES	0	220.000
ASEGURADORAS	31.320.033	29.820.290
TOTAL CLIENTES NACIONALES	5.335.241.717	2.253.457.300
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	205.508.390	0
ANTICIPO A PROVEEDORES	1.082.336.652	798.608.428
CUENTAS POR COBRAR A EPS - INCAPACIDADES	52.489.468	22.617.544
DEUDORES VARIOS	10.710.107	0
DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	1.065.220
TOTAL DEUDORES	6.686.286.334	3.075.748.492

(6) ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
SALDO DE RENTA A FAVOR	907.748.813	1.277.966.534
RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO	61.389.000	37.872.806
	969.137.813	1.315.839.340

(7) DIFERIDOS

	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	1.038.085.422	221.258.105
	1.038.085.422	221.258.105

(8) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es un detalle de la propiedad planta y equipo al cierre del mes de :

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
CONSTRUCCIONES EN CURSO	148.748.536	0
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE	72.696.539	72.696.539
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2.276.676.851	2.276.676.851
EQUIPO DE OFICINA	263.734.829	233.513.685
EQUIPO DE COMPUTACION Y CO	455.437.239	418.376.822

EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	3.553.034.316	2.387.687.648
ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES	235.778.902	235.778.902
DEPRECIACION ACUMULADA	-1.856.952.666	-1.230.682.840
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.149.154.546	4.394.047.607

(9) INTANGIBLES

	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
LICENCIA SOFTWARE CONTABLE	46.406.972	41.229.073
LICENCIA SOFTWARE CLINICO	35.666.700	35.666.700
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	82.073.672	76.895.773

(10) OBLIGACIONES FINANCIERAS

El siguiente es un detalle de las obligaciones financieras al cierre del mes de :

	Tasa %	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
BANCOS NACIONALES			
BANCO DAVIVIENDA CREDITO ROTATIVO - Tasa EA 23;29		338.665.819	0
TOTAL PAGARES		338.665.819	0
TOTAL BANCOS NACIONALES		338.665.819	0

(11) ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTRAS POR PAGAR

El siguiente es el detalle de las cuentas por pagar al cierre del año :

	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
HONORARIOS MEDICOS	1.360.727.925	98.346.133
TOTAL HONORARIOS MEDICOS	1.360.727.925	98.346.133
CUENTAS POR PAGAR ACREEDORES		
* NEUROMEDICA SAS	2.130.977.539	3.048.872.572
* AXON DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	704.933.621	15.079.350
UNIDAD QUIRURGICA CALIDA SAS	451.615.155	217.386.046
* MEDICAL INVERSIONES SAS	424.898.541	158.519.988
SANCHEZ MONTOYA JUAN GONZALO	570.879.655	367.319.400
SOLUCIONES INMOBILIARIAS C.A. S.A.S	221.705.046	260.325.969
LABORATORIOS RETINA SAS	207.054.756	160.963.643
VALPFARMA	158.869.737	804.536
CENTRO DE FISIOTERAPIA	146.167.882	-
OCCIDENTAL DE INVERSIONES MEDICO QUIRURG	138.814.290	-
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	128.259.435	55.915.870
POWER MEDICAL SAS	127.758.177	-
ACOSTA CLAUDIA PATRICIA	122.439.745	-
UB ASOCIADOS SAS	118.405.615	7.472.202
U T VISION TOTAL	115.940.559	-
AQUA SEFE MEDICAL SAS	112.909.743	35.095.557
NEUROCIRUGIA SERVICIOS ESPECIALIZADOS SAS	109.000.000	-
RAPIASEO SAS	93.094.417	43.397.838

LABORATORIOS ALCON DE COLOMBIA SA	61.128.057	2.253.600
ATS Y CIA S.A.S	47.896.319	463.885.798
* INSTITUTO COLOMBIANO DEL DOLOR S.A.S	45.781.284	-
SEGURIDAD ONCOR LTDA	42.788.845	11.519.310
ALLERS SA	40.235.221	1.683.934
SMITH & NEPHEW COLOMBIA	39.150.969	26.208.772
MAQUET COLOMBIA SAS	32.330.001	357.980.727
BRAKO S.A.S	27.472.983	11.714.772
PANAMERICAN INSTRUMENTS LTDA	22.477.229	-
GRUPO ACYFE SAS	22.339.017	47.970.560
SH SOLUCIONES HOSPITALARIAS S.A.S	21.204.744	5.019.913
SERVICLINICA SAS	-	19.157.259
GILMEDICA SA	18.246.200	10.416.000
G & G GOLDEN INVESTMENT SAS	-	17.377.494
LEMOS VENGOECHEA EDDUIN ALFONSO	16.980.371	-
MELLIZO CLAVIJO LUIS ANGEL	14.974.000	-
EGD VISION SAS	14.663.960	-
INTEROFFICE MODULARES SAS	12.878.139	1.955.815
INFIN SA	12.728.686	15.236.505
UNIVERSA OPERACIONES SAS	-	11.797.800
NEW SURG S.A.S	11.520.000	11.127.360
CLIC MARKETING S.A.S	11.495.149	2.359.225
INDUSTRIA COLOMBIANA DE DOTACIONES METAL	10.850.475	-
LAVACLINICAS DE COLOMBIA	-	10.320.099
LAVANDERIA INTEGRAL DEL VALLE S.A.S	10.277.257	-
RH SAS	9.675.304	8.724.400
MILENIO PC SAS	8.951.735	-
ROCOL INTERNATIONAL SAS	8.772.460	-
TECNOCLINICA LTDA	8.577.360	-
O-TECH SAS	7.551.898	7.551.898
DISPAPELES SOLUCIONES MAS ALLA DEL PAPEL	7.536.155	-
MESSER COLOMBIA SA	7.510.556	1.742.809
DF PRINTERS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLE	6.654.120	-
NETUX SAS	6.559.364	4.423.200
BOLIVAR DIEGO FERNANDO	-	6.139.070
SOLUCIONES ESTERILES DE OCCIDENTE SAS	5.897.645	4.976.595
POWER ONE LTDA	5.488.960	-
GERMAR GMG SAS	5.242.500	5.242.500
MENDEZ HERRERA DIANA LUCIA	4.391.600	-
LEON RICARDO AUGUSTO	4.065.740	-
STA SOLUCION TECNOLOGICA A SU ALCANCE SA	3.765.818	-
CENTRO DE NEUROFISIOLOGIA CLINICA	3.735.530	4.607.989
NETTI GROUP S.A.S	3.684.436	1.422.312
DRAEGER COLOMBIA SA	3.594.060	110.217.059
INGENIERIA SMARTRENDS SAS	3.394.604	-
CORDERO SOLARTE ALVARO SEBASTIAN	3.360.000	-
CENTRO NEURO UROLOGICO SAS	2.430.000	2.430.000
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.	2.335.667	-
INMEDIS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICA	2.085.686	-
BIOART S.A	1.864.458	-
AMBIENTE FUMISALUD LIMITADA	1.712.410	-
CARE DOSIMETRY SAS	1.688.693	1.191.820
CLIMARTEC INGENIERIA SAS	1.678.281	3.166.768
CENTRO MEDICO LABORAL	-	1.563.932
MUNDO SERVICIOS J.O SAS	1.562.355	-
RIVAS GOMEZ YASUNARY	1.500.000	-
GRUPO COLORS EQUIPOS SAS	1.455.779	-
PRIETO VIVIANA ANDREA	1.290.000	-
EQUIPADORA MEDICA SA	1.288.306	-

SIMBOLOS Y SEÑALES DE COLOMBIA SAS	1.286.115	-
CONTENIDO TRIBUTARIO SAS	1.252.800	4.760.000
ESTRUCTURAS Y MONTAJES EUROPA SAS	1.140.000	-
GIRON SANCHEZ JENNY	1.080.060	-
GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA	1.068.250	-
SL HIDROLAVADO MANTENIMIENTOS Y DESINFEC	1.048.800	-
CAICEDO BENITEZ ADRIANA MARIA	988.040	-
OTROS	289.645	16.034.870

TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACREEDORES	6.768.598.009	5.583.333.137
-------------------------------------------	----------------------	----------------------

DEUDAS CON ACCIONISTAS	126.637.651	1.263.167.745
------------------------	-------------	---------------

RETENCION EN LA FUENTE	265.181.623	21.589.437
------------------------	-------------	------------

RETENCION DE ICA	38.606.457	146.197.039
------------------	------------	-------------

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	93.722.900	65.001.982
---------------------------------	------------	------------

TOTAL ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR	8.653.474.565	7.177.635.473
---------------------------------------------------------	----------------------	----------------------

* (Acreedores del mismo grupo)

(12) PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	10.565.903	-
---------------------------------	------------	---

TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10.565.903	-
-----------------------------------------------	-------------------	----------

(13) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El siguiente es un detalle de los beneficios a los empleados al cierre del año :

	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
OBLIGACIONES LABORALES		
NOMINA POR PAGAR	153.171.191	4.983.148
CESANTIAS CONSOLIDADAS	221.921.694	153.227.965
INTERESES SOBRE CESANTIAS	21.225.515	14.744.155
PRIMA DE SERVICIOS	3.322.538	2.762.261
VACACIONES CONSOLIDADAS	116.700.124	68.237.381
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	516.341.062	243.954.910

TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	516.341.062	243.954.910
-------------------------------------	--------------------	--------------------

(14) OTROS PASIVOS

El siguiente es un detalle de los otros pasivos al cierre del año de :

	<u>2023/12</u>	<u>2022/12</u>
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	69.336.116	110.545.257
DEPOSITOS RECIBIDOS	23.783.486	1.347.647
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	3.895.700	-
TOTAL OTROS PASIVOS	97.015.302	111.892.904

(15) PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El siguiente es un detalle del patrimonio de los accionistas al cierre del año de:

PATRIMONIO	2023/12	2022/12
CAPITAL SOCIAL	1.839.297.000	1.203.000.000
SUPERAVIT DE CAPITAL	7.107.805.243	1.397.000.000
RESERVAS	-	-
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	- 3.632.741.636	(1.843.018.692)
UTILIDAD Y/O PÉRDIDAS ACUMULADAS	- 981.890.796	861.127.895
	4.332.469.811	1.618.109.203

(16) INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2023/12	2022/12
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	4.406.596.652	982.976.608
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACIÓN		739.434.748
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS	13.714.173.821	2.087.591.798
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	2.492.888.960	953.072.521
UNIDAD FUNCIONAL DE OFTALMOLOGÍA	8.027.598.194	1.125.977.765
SERVICIOS SOCIALES DE SALUD	966.743.126	11.064.321.384
DEVOLUCIONES , REBAJAS EN VENTAS	- 217.458.931	- 153.685.002
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	29.390.541.822	16.799.689.822

(17) COSTOS DE VENTA

	2023/12	2022/12
COSTO DE VENTA	23.612.003.087	11.855.562.441
TOTAL COSTO DE VENTA	23.612.003.087	11.855.562.441

(18) OTROS INGRESOS

	2023/12	2022/12
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-	328.745
ARRENDAMIENTOS	7.989.407	3.704.050
COMISIONES	4.036.800	-
SERVICIOS	199.486.337	144.079.172
RECUPERACIONES	412.138.388	96.951.663
OTROS	8.717	16.207.689
TOTAL OTROS INGRESOS	623.659.649	261.271.319

(19) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

	2023/12	2022/12
GASTOS DE PERSONAL	5.238.959.377	3.308.448.058
HONORARIOS	158.430.314	153.444.683
IMPUESTOS	6.292.984	5.369.089
ARRENDAMIENTOS	1.453.337.244	993.206.009
SEGUROS	173.318.325	116.335.735
SERVICIOS	973.866.003	648.380.672

GASTOS LEGALES	76.375.115	25.641.846
MANTENIMIENTO Y REPARACION	139.878.790	98.681.995
ADECUACION E INSTALACION	70.290.752	202.828.854
GASTOS DE VIAJE	7.417.024	9.164.831
DEPRECIACIONES	632.150.805	331.323.013
AMORTIZACIONES	6.117.623	-
DIVERSOS	577.433.172	311.657.156
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	9.513.867.528	6.204.481.941
(20) COSTOS FINANCIEROS		
	2023/12	2022/12
FINANCIEROS	337.827.843	168.150.758
EXTRAORDINARIOS	155.037.707	5.428.560
DIVERSOS	28.206.942	496.820.133
TOTAL OTROS GASTOS	521.072.492	670.399.451
(21) GASTO IMPUESTO DE RENTA		
	2023/12	2022/12
Ingresos	30.014.201.471	17.060.961.141
Costos y Gastos	33.646.943.107	18.730.443.833
Utilidad Base Impuesto de Renta	- 3.632.741.636	- 1.669.482.692
Provisión Impuesto de Renta	-	173.536.000
TOTAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-	173.536.000

Las Notas adjuntas son parte integral de los Estados de la Situación Financiera 2023 y 2022



Erica Penagos Pernía
 Contador Público
 TP. 133076-T