

Los suscritos actuando en su calidad de Gerente y Contador de la sociedad DORAL MEDICAL DE COLOMBIA LTDA, identificados como aparece al pie de sus firmas,

CERTIFICAN

Que, en el estado de situación financiera, estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio y las revelaciones con corte a 31 de diciembre de 2.023 se han verificado previamente las cifras y afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento.

Que, el estado de situación financiera, estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio y las revelaciones con corte a 31 de diciembre de 2.023 fueron elaborados conforme a las NIIF para PYMES y al reglamento de la sociedad.

Que, las cifras contenidas en estado de situación financiera, estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio y las revelaciones con corte a 31 de diciembre de 2.023 se han tomado fielmente de los libros de contabilidad.

Se expide la presente certificación de acuerdo con los señalado en el artículo 37, Ley 222 de 1.995.



NELSON GREGORIO CHARRIS MELENDEZ
Gerente



LINA RAMIREZ MONTAÑO
T.P. No.261843-T
Contador

De acuerdo a lo señalado en artículo 38 de la Ley 222 de 1995, los estados financieros fueron auditados y dictaminados por el Revisor Fiscal.



JORGE MATTAR ROMERO
T.P. No.66167-T
Revisor Fiscal
Ver Opinion Adjunta

DORAL MEDICAL DE COLOMBIA LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Nit. 802.024.077-1
A 31 de Diciembre de 2023

Cifras en Pesos (COL\$)
Grupo D2 Supersalud

	Nota	31-dic-23	31-dic-22	Variación
ACTIVO				
CORRIENTE				
Efectivo y equivalente	1	\$ 15.836.679,40	\$ 52.832.991,23	-36.996.311,83
Deudores comerciales	2	\$ 418.017.569,14	\$ 70.717.314,90	347.300.254,24
Otras cuentas por cobrar	3	\$ 503.104.109,74	\$ 551.681.638,70	-48.577.528,96
Inventario	4	\$ 166.346.267,43	\$ 329.441.067,14	-163.094.799,71
Total Corriente		\$ 1.103.304.625,71	\$ 1.004.673.011,97	98.631.613,74
NO CORRIENTE				
Propiedad, Planta y Equipo	5	\$ 3.343.839.119,95	\$ 3.661.208.255,09	-317.369.135,14
Intangible	6	\$ 2.909.333,33	\$ 2.909.333,33	0,00
Otros activos		\$ -	\$ 27.419.038,15	-27.419.038,15
Total No Corriente		\$ 3.346.748.453,28	\$ 3.691.536.626,57	-344.788.173,29
TOTAL ACTIVOS		\$ 4.450.053.078,99	\$ 4.696.209.638,54	-246.156.559,55
PASIVO				
CORRIENTE				
Obligaciones financieras	7	\$ 136.181.776,09	\$ 276.342.295,48	-140.160.519,39
Cuentas por pagar Comerciales	8	\$ 1.093.401.741,03	\$ 1.221.389.595,83	-127.987.854,80
Otras cuentas por pagar	9	\$ 82.700.587,05	\$ 56.858.628,10	25.841.958,95
Impuestos por pagar	10	\$ 52.478.992,13	\$ 91.093.767,35	-38.614.775,22
Beneficios a los empleados	11	\$ 98.064.426,50	\$ 77.495.709,50	20.568.717,00
Total Corriente		\$ 1.462.827.522,80	\$ 1.723.179.996,26	-260.352.473,46
NO CORRIENTE				
Obligaciones financieras	12	\$ 2.010.209.715,00	\$ 2.091.684.283,00	-81.474.568,00
Otras cuentas por pagar	13	\$ 0,87	\$ 1.951.217,74	-1.951.216,87
Total No Corriente		\$ 2.010.209.715,87	\$ 2.093.635.500,74	-83.425.784,87
TOTAL PASIVO		\$ 3.473.037.238,67	\$ 3.816.815.497,00	-343.778.258,33
PATRIMONIO				
Capital Social	14	\$ 113.604.160,00	\$ 113.604.160,00	0,00
Reserva Legal	15	\$ 56.802.080,00	\$ 56.802.080,00	0,00
Revalorización del patrimonio	16	-\$ 83.354.124,75	-\$ 83.354.124,75	0,00
Resultado de ejercicios anteriores	17	\$ 792.342.026,29	\$ 659.881.976,12	132.460.050,17
Resultado del Ejercicio		\$ 97.621.698,78	\$ 132.460.050,17	-34.838.351,39
TOTAL PATRIMONIO		\$ 977.015.840,32	\$ 879.394.141,54	\$ 97.621.698,78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 4.450.053.078,99	\$ 4.696.209.638,54	-\$ 246.156.559,55


NELSON GREGORIO CHARRIS MELENDEZ
Gerente


LINA RAMIREZ MONTAÑO
T.P. No.261843-T
Contador

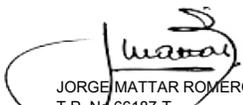

JORGE MATTAR ROMERO
T.P. No.66187-T
Revisor Fiscal

DORAL MEDICAL DE COLOMBIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
Nit. 802.024.077-1
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
Cifras en Pesos (COL\$)
Grupo D2 Supersalud

	Nota	31-dic-23		31-dic-22	
OPERACIONAL					
Ingresos Operacionales Netos	18	\$ 4.001.489.129,71		4.226.038.660,93	
Costo de Prestacion del Servicio	19	<u>\$ 1.883.719.217,86</u>	47,08%	<u>\$ 2.388.820.125,08</u>	56,53%
Resultado Bruto		<u>\$ 2.117.769.911,85</u>	52,92%	<u>\$ 1.837.218.535,85</u>	43,47%
Gastos Operacionales de Administracion	20	\$ 1.527.479.869,62	38,17%	1.503.010.023,26	35,57%
Gastos Operacionales de Venta	20	\$ -	0,00%	0,00	0,00%
Resultado Operacional		<u>\$ 590.290.042,23</u>	14,75%	<u>\$ 334.208.512,59</u>	7,91%
NO OPERACIONAL					
Ingresos no operacionales	21	\$ 106.467.406,71	2,66%	\$ 227.317.711,22	5,38%
Menos: Gastos Financieros	22	\$ 516.951.555,29	12,92%	\$ 341.898.554,16	8,09%
Otros gastos	22	\$ 3.219.194,87	0,08%	\$ 6.750.619,48	0,16%
Resultado No Operacional		<u>-\$ 413.703.343,45</u>	-10,34%	<u>-\$ 121.331.462,42</u>	-2,87%
Resultado Antes de Impuestos		\$ 176.586.698,78	4,41%	\$ 212.877.050,17	5,04%
Impuesto de Renta		\$ 78.965.000,00	1,97%	\$ 80.417.000,00	1,90%
Resultado Neto		<u>\$ 97.621.698,78</u>	2,44%	<u>\$ 132.460.050,17</u>	3,13%


NELSON GREGORIO CHARRIS MELENDEZ
Gerente


LINA RAMIREZ MONTAÑO
T.P. No.261843-T
Contador

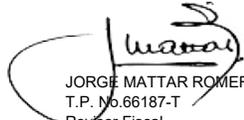

JORGE MATTAR ROMERO
T.P. No.66187-T
Revisor Fiscal

DORAL MEDICAL DE COLOMBIA LTDA
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO METODO INDIRECTO
A 31 de Diciembre de 2023
Cifras en Pesos (COL\$)
Grupo D2 Supersalud

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
UTILIDADES DEL EJERCICIO	97.621.698,78
Depreciaciones y Amortizaciones	350.948.586,01
Utilidad en Ventas de Propiedad, Planta y Equipo	\$ -
Provision Impuesto de Renta	78.965.000,00
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	527.535.284,79
AUMENTO/DISMINUCION EN EL ACTIVO CORRIENTE	
Cuentas por Cobrar Comerciales	-347.300.254,24
Otras Cuentas por Cobrar	48.577.528,96
Inventarios	163.094.799,71
Otros Activos	27.419.038,15
AUMENTO/DISMINUCION EN EL PASIVO CORRIENTE	
Cuentas por Pagar Comerciales	-127.987.854,80
Otras Cuentas por Pagar	25.841.958,95
Impuestos	-117.579.775,22
Beneficios a Empleados	20.568.717,00
Otros Pasivos	-1.951.216,87
EFECTIVO NETO USADO PARA LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-309.317.058,36
EFECTIVO NETO DE OPERACION	218.218.226,43
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Adquisicion de Activos Fijos	-\$ 33.579.450,87
Venta de Activos Fijos	\$ -
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-33.579.450,87
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Obligaciones Financieras Nuevas	\$ 119.418.242,24
Pago de Obligaciones Financieras	-\$ 341.053.329,63
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-221.635.087,39
FLUJO DE CAJA DEL PERIODO	-36.996.311,83
Disponible de Efectivo y Equivalentes al Inciar el Año	52.832.991,23
Disponible de Efectivo y Equivalentes al Fin del Año	15.836.679,40


NELSON GREGORIO CHARRIS MELENDEZ
Gerente


LINA RAMIREZ MONTAÑO
T.P. No.261843-T
Contador

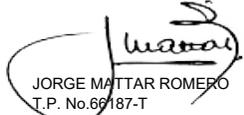

JORGE MATTAR ROMERO
T.P. No.66187-T
Revisor Fiscal

DORAL MEDICAL DE COLOMBIA LTDA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A 31 de Diciembre de 2023
 Cifras en Pesos (COL\$)
 GRUPO D2 SUPERSALUD

	Saldo Inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo Final
Capital Social	\$ 113.604.160,00			\$ 113.604.160,00
Reserva Legal	\$ 56.802.080,00			\$ 56.802.080,00
Revalorizacion del patrimonio	-\$ 83.354.124,75			-\$ 83.354.124,75
Resultado de ejercicios anteriores	\$ 659.881.976,07	\$ 132.460.050,17		\$ 792.342.026,24
Resultado del Ejercicio	\$ 132.460.050,17	\$ 97.621.698,78	\$ 132.460.050,17	\$ 97.621.698,78
	<u>\$ 879.394.141,49</u>	<u>\$ 230.081.748,95</u>	<u>\$ 132.460.050,17</u>	<u>\$ 977.015.840,27</u>


 NELSON GREGORIO CHARRIS MELENDEZ
 Gerente


 LINA RAMIREZ MONTAÑO
 T.P. No.261843-T
 Contador


 JORGE MATTAR ROMERO
 T.P. No.66187-T
 Revisor Fiscal

DORAL MEDICAL DE COLOMBIA LTDA.
REVELACIONES
A 31 de Diciembre de 2023

PRESENTACION DE LA SOCIEDAD

Doral Medical de Colombia Ltda., es una sociedad colombiana, de naturaleza comercial, constituida mediante escritura publica No. 827 del 29 de abril de 2004, otorgada en la Notaria 3a de Barranquilla, inscrito en la Cámara de Comercio de esta ciudad el 10 de Mayo del 2004, bajo el No. 111.032, con matricula mercantil No. 372,097, durante su existencia los socios de la sociedad han hecho transformaciones a su estatutos los cuales igualmente han sido registrados en la Camara de Comercio de Barranquilla; su identificación tributaria es bajo el NIT No. 802.024.077-1 y su domicilio social es en la Carrera 44 No. 82-40 de la ciudad de Barranquilla.

El objeto social principal de la sociedad es la prestación de servicios salud mediante el establecimiento y administracion de centros médicos, laboratorio clínico, dispensarios, farmacias, centros de diagnóstico o tratamientos y desmas centros destinados al desarrollo de actividades directamente relacionados con los servicios de salud.

La sociedad, por su actividad, es vigilada por la Superintendencia de Salud, clasificada dentro del grupo D2 de acuerdo con lo establecido en la circular externa 0018 de 2015.

CUMPLIMIENTO DE LA NIIF PARA PYMES

La gerencia de la sociedad declara que los estados financieros, de los cuales hacen parte estas revelaciones, al corte señalado en el encabezamiento, fueron elaborados con base en las NIIF para Pymes y que en la aplicación de las normas no se presentó ningún conflicto con el objetivo de estos estados.

PERIODICIDAD Y COMPARACION

De acuerdo con lo establecido en las políticas contables de la sociedad, solo se presentan estados financieros de propósito general por un año contable, que va desde el 1 de enero al 31 de diciembre.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

Base de Medicion: Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto en el caso de instrumentos financieros, los cuales están medidos a su valor razonable al final de cada período de reporte.

Moneda Funcional y de Presentacion: Los estados financieros se presentan en pesos colombianos (COL\$), que es la moneda funcional del país donde opera la compañía

Activos financieros

Reconocimiento y medición inicial

El reconocimiento inicial de los activos financieros es a su valor razonable; en el caso de un activo financiero que no se lleve al valor razonable con cambios en resultados, se adicionan los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición del activo financiero.

Los activos financieros de la Compañía incluyen efectivo, equivalentes de efectivo, deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, e inversiones en títulos de patrimonio.

Los activos financieros se clasifican a costo amortizado o a valor razonable sobre la base del:

- (a) modelo de negocio de la entidad para gestionar los activos financieros y
- (b) de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

Medición posterior

Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se miden al valor razonable o al costo amortizado, considerando su clasificación.

Deterioro del valor de los activos financieros

Al final de cada período sobre el que se informa, la Compañía evalúa si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor. Un activo financiero o un grupo de activos financieros se considera deteriorado en su valor solamente si existe evidencia objetiva de deterioro del valor como consecuencia de uno o más acontecimientos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un "evento que causa la pérdida"), y ese evento que haya causado la pérdida tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o de activos financieros, que se pueda estimar de manera fiable.

La evidencia de un deterioro del valor podría incluir indicios de que los deudores o un grupo de deudores se encuentran con dificultades financieras significativas, el incumplimiento o mora

Inventarios

Los inventarios son medidos al menor entre el costo y el valor neto realizable, y está conformado por medicamentos, reactivos de laboratorio, elementos de bioseguridad, artículos de fabricación textil post operatorios, gafas y accesorios. El costo incluye el precio de compra de las existencias, mano de obra directa y otros costos directos necesarios para dejarlas disponible para su venta. El costo de los inventarios consumidos y vendidos se determina usando el método precio medio ponderado. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal de los negocios, menos los gastos de comercialización y distribución.

Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo corresponden a los activos en propiedad que la Compañía mantiene para su uso actual o futuro y que espera utilizar para la generación de sus ingresos por más de un ejercicio.

La propiedad, planta y equipo se registra en el estado de situación financiera por su costo de adquisición, menos su correspondiente depreciación acumulada y, si procede, las pérdidas estimadas que resultan de comparar el valor neto contable de cada partida con su correspondiente valor recuperable.

La depreciación se calcula, aplicando el método de línea recta, sobre el costo de adquisición de los activos. Dicha depreciación que se registra con cargo a resultados se calcula con base en las siguientes vidas útiles:

Edificaciones.	20 Años
Maquinaria y Equipo.	10 Años
Muebles y enseres.	10 Años
Vehiculos	5 Años
Equipos de computación.	5 Años
Equipo medico científico	5 Años

Ingresos

La aplicación de la NIIF 15 le exige a la Compañía hacer juicios que afectan la determinación del monto y tiempo de los ingresos provenientes de contratos con clientes. Estos incluyen:

- Determinación del tiempo de cumplimiento de las obligaciones de desempeño,
- Determinación del precio de la transacción asignado a dichas obligaciones,
- Determinación de los precios de venta individuales.

Ingresos y costos financieros

Los ingresos financieros y costos financieros de la Compañía incluyen los ingresos y gastos por intereses. El ingreso o gasto por interés es reconocido usando el método del interés efectivo.

Reconocimiento de costos y gastos

La Compañía reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se reconoce un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

Capital social

Por ser la sociedad de naturaleza jurídica limitada, el capital social esta conformado por cuotas sociales, las cuales son clasificadas en el patrimonio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las siguiente son las notas explicativas y aclaratorias de cada rubro de los estados financieros, así:

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, el efectivo y equivalentes de efectivo incluye efectivo y bancos; la sociedad no tiene ninguna restricción legal ni interna para la disposición de los recursos. Su saldo final es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Caja	\$ 288.208,00	\$ 18.919.361,84
Bancos	\$ 9.488.424,58	\$ 25.641.194,15
Cuentas de Ahorro	\$ 115.325,82	\$ 2.327.714,24
Otras Inversiones	\$ 5.944.721,00	\$ 5.944.721,00
	<u>\$ 15.836.679,40</u>	<u>\$ 52.832.991,23</u>

2. Deudores Comerciales

Son instrumentos financieros correspondientes a las cuentas por cobrar por las operaciones de la empresa respaldadas con factura de venta, el saldo final es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Cientes Comerciales	\$ 424.783.676,14	\$ 70.780.564,90
Menos: Provision	-\$ 6.766.107,00	-
	<u>\$ 418.017.569,14</u>	<u>\$ 70.780.564,90</u>

3. Otras Cuentas por Cobrar

Corresponde a los saldos pendientes de cobro generado por acciones derivadas del desarrollo del objeto social, diferentes a los deudores comerciales, el saldo final por concepto es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Anticipos y Avances	\$ 368.716.542,74	\$ 367.133.073,00
Anticipo de Impuestos y Retenciones	\$ 46.111.560,85	\$ 91.225.692,92
Cuentas por Cobrar a Empleados	\$ 87.132.057,38	\$ 92.303.500,45
Deudores Varios	\$ 1.143.948,77	\$ 519.372,33
	<u>\$ 503.104.109,74</u>	<u>\$ 551.181.638,70</u>

4. Inventarios

Esta conformado por las existencias de productos para atender las necesidades de nuestros clientes y el desarrollo de nuestro objeto social, así:

	31-dic-23	31-dic-22
Material Quirúrgico, Medicamentos	\$ 155.886.173,43	\$ 285.915.661,53
Prendas Posquirúrgicas	\$ 10.460.094,00	\$ 43.472.405,61
	<u>\$ 166.346.267,43</u>	<u>\$ 329.388.067,14</u>

5. Propiedad, Planta y Equipos

Representa el valor en libros de los activos fijos adquiridos por la sociedad utilizados en el desarrollo de su objeto social, los saldos son los siguientes:

	Costo de Adquisición	Depreciación	Costo Neto
Terrenos	\$ 848.500.000,00	\$ -	\$ 848.500.000,00
Construcciones y Edificaciones	\$ 1.983.380.000,00	-\$ 279.624.832,82	\$ 1.703.755.167,18
Equipos de Oficina	\$ 431.029.702,39	-\$ 243.471.540,48	\$ 187.558.161,91
Equipos de Computación y Comunicación	\$ 108.894.828,51	-\$ 98.423.704,68	\$ 10.471.123,83
Equipos Médico Científicos	\$ 808.759.803,55	-\$ 321.435.881,40	\$ 487.323.922,15
Acueductos, Plantas y Redes	\$ 134.186.204,00	-\$ 27.955.459,12	\$ 106.230.744,88
	<u>\$ 4.314.750.538,45</u>	<u>-\$ 970.911.418,50</u>	<u>\$ 3.343.839.119,95</u>

6. Intangibles

Corresponde a la inversión en el registro de la marca formada Doral Medical, así:

	31-dic-23	31-dic-22
Registro de Marca Doral Medical	\$ 2.909.333,33	\$ 2.909.333,33

7. Obligaciones Financieras

Corresponde a los saldos por créditos recibidos de entidades financieras respaldados con pagares y con vencimiento inferior a un año. El saldo final por acreedor es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Bancoldex	\$ -	\$ -
BBVA	\$ 127.998.436,09	\$ 241.050.770,22
Bancolombia	\$ 8.183.340,00	\$ 35.291.525,26
	<u>\$ 136.181.776,09</u>	<u>\$ 276.342.295,48</u>

8. Cuentas por Pagar Comerciales

Corresponde a los saldos por pagar a proveedores por el suministro de insumos, medicamentos y servicios, el saldo final es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Proveedores de Mercancías	\$ 919.577.304,77	\$ 1.051.121.246,61
Costos y Gastos por Pagar	\$ 173.824.436,26	\$ 169.438.679,22
	<u>\$ 1.093.401.741,03</u>	<u>\$ 1.220.559.925,83</u>

9. Otras Cuentas por Pagar

El saldo refleja los anticipos recibidos de clientes para la futura prestación de servicios, así:

	31-dic-23	31-dic-22
Anticipos y Avances Recibidos	\$ 82.700.587,05	\$ 56.921.878,10

10. Impuestos por Pagar

Corresponde a los impuestos y retenciones pendientes de pago a la administración de impuestos nacionales y al distrito, el saldo final es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Retención en la Fuente por Renta	\$ 13.708.000,00	\$ 8.637.371,50
Retefuente por Industria y Comercio	\$ 2.822.992,13	\$ 1.644.322,06
Retefuente sobre IVA	\$ -	\$ 395.073,79
Iva por Pagar	\$ -	\$ 36.670,00

Industria y Comercio por Pagar	\$ -	\$ -
Impuesto de Renta por Pagar	\$ 35.948.000,00	\$ 80.417.000,00
	<u>\$ 52.478.992,13</u>	<u>\$ 91.130.437,35</u>

11. Beneficios a Empleados por Pagar

Corresponde a los saldos por pagar a empleados y a otras entidades, derivados de la relacion laboral, el saldo final por conceptos es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Aportes a EPS	\$ 2.514.500,00	\$ 2.353.982,00
Aportes a AFP	\$ 10.090.300,00	\$ 8.764.653,00
Aportes a Cajas de Compensacion	\$ 2.456.700,00	\$ 2.267.200,00
Aportes a ARL	\$ 1.433.400,00	\$ 1.365.600,00
Libranzas	\$ 1.616.267,00	\$ -
Otros	\$ -	\$ -
Salarios por Pagar	\$ 4.242.845,00	\$ 5.513.104,00
Cesantias Consolidadas	\$ 61.885.254,00	\$ 44.589.164,00
Intereses Sobre Cesantias	\$ 7.395.088,00	\$ 4.796.200,00
Prima de Servicios	\$ 9,00	\$ 45.110,00
Vacaciones	\$ 6.430.063,50	\$ 7.800.696,50
Indemnizaciones por Pagar	\$ -	\$ -
	<u>\$ 98.064.426,50</u>	<u>\$ 77.495.709,50</u>

12. Obligaciones Financieras

Corresponde a los saldos por creditos recibidos de entidades financieras respaldados con pagares y con vencimiento superior a un año. El saldo final por acreedor es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Compañías de Financiamiento Comercial		
Leasing Bancoldex	\$ 2.010.209.715,00	\$ 2.091.684.283,00

13. Otras Cuentas por Pagar

Corresponde a otros pasivos originados en desarrollo del objeto social, el saldo por concepto es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Cuentas por Pagar a Socios	\$ 0,87	\$ 1.951.217,74

14. Capital Social

Por ser la sociedad de naturaleza limitada el capital social esta conformado por 1.000,00 cuotas sociales de valor nominal de \$113.604,16 cada una, los socios y su aporte se detalla a continuacion:

Nombre del Socio	CC No.	Aporte Social	Cuotas Sociales	Particip
Nelson Charris Melendez	8.532.844	\$ 102.243.744,00	900,00	90,00%
Katia Arce Juliao	32.727.144	\$ 11.360.416,00	100,00	10,00%
Total		<u>\$ 113.604.160,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>100,00%</u>

15. Reserva Legal

Por estatutos y mandato legal, la sociedad esta obligada a realizar una reserva del 10% de utilidades hasta completar el 50%. A la fecha este rubro ya cubre la obligacion indicada, el saldo final acumulado es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Reserva Legal	\$ 56.802.080,00	\$ 56.802.080,00

16. Revalorizacion del Patrimonio

El rubro refleja el ajuste por inflacion aplicado a los bienes no monetarios hasta la fecha de su vigencia y el impacto del ajuste por conversion a NIIF

	31-dic-23	31-dic-22
Ajuste Acumulado por Inflacion	\$ 2.585.309,25	\$ 2.585.309,25
Ajuste por Conversion a NIIF	-\$ 85.939.434,00	-\$ 85.939.434,00
	<u>-\$ 83.354.124,75</u>	<u>-\$ 83.354.124,75</u>

17. Resultado de Ejercicios Anteriores

Corresponde a los resultados acumulados de la utilidades generadas por el negocio durante su vida juridica, el saldo final es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Resultados Acumulados	\$ 792.342.026,29	\$ 792.342.026,29

18. Ingresos Operacionales

Se originan en la prestacion de servicios de salud y venta de articulos y accesorios relacionados con el bienestar, los ingresos por cada unidad funcional son los siguientes:

	31-dic-23	31-dic-22
Consulta Externa	\$ 45.000,00	\$ 415.000,00
Quirofanos y Salas de Parto	\$ 3.799.662.248,12	\$ 3.786.073.512,21
Apoyo Diagnostico	\$ 431.448.153,00	\$ 432.069.667,00
Hospitalizacion	\$ -	\$ -
Mercadeo	\$ 1.861.965,56	\$ 150.862.322,20
	<u>\$ 4.233.017.366,68</u>	<u>\$ 4.369.420.501,41</u>
Devoluciones y Descuentos	-\$ 231.528.236,97	-\$ 143.381.840,48
	<u>\$ 4.001.489.129,71</u>	<u>\$ 4.226.038.660,93</u>

19. Costo de Prestacion del Servicios

Acumula las erogaciones necesarias para la prestacion del servicio, el saldo acumulado por grupo de costo es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Laborales	\$ 761.613.981,26	\$ 655.344.711,98
Honorarios	\$ 101.136.524,56	\$ 88.720.587,47
Medicamentos y Materiales	\$ 96.155.565,29	\$ 338.009.554,18
Servicios	\$ 53.381.006,02	\$ 64.310.610,24
Mantenimiento	\$ 28.199.300,00	\$ 209.064.565,68
Adecuaciones e Instalaciones	\$ 1.220.000,00	\$ 550.000,00
Alquiler de equipos	\$ 5.000.000,00	\$ -
Mercadeo	\$ 283.337.824,35	\$ 1.024.160.048,63
Quirofanos	\$ 515.398.435,94	\$ -
Laboratorio	\$ 28.153.221,44	\$ -
Otros Costos	\$ 10.123.359,00	\$ 8.660.046,90
	<u>\$ 1.883.719.217,86</u>	<u>\$ 2.388.820.125,08</u>

El costo del periodo por tipo de servicio o unidades funcionales es el siguiente:

	31-dic-23
Consulta Externa	-
Quirofanos	\$ 1.567.228.172,07
Apoyo Diagnostico	\$ 33.153.221,44
Mercadeo	\$ 283.337.824,35
	<u>\$ 1.883.719.217,86</u>

20. Gastos Operacionales

Corresponden a la erogaciones de la empresas no relacionadas directamente con la produccion, el saldo por grupo es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Laborales	\$ 375.047.875,95	\$ 388.271.368,25
Honorarios	\$ 254.821.321,96	\$ 219.880.762,01
Impuestos	\$ 34.948.354,00	\$ 36.509.139,08
Arrendamientos	\$ -	\$ -
Seguros	\$ 8.573.989,77	\$ 5.338.895,50
Servicios	\$ 240.824.203,96	\$ 277.037.575,92
Gastos Legales	\$ 39.129.694,00	\$ 37.677.389,00
Mantenimiento	\$ 78.254.935,46	\$ 109.802.213,08
Reparaciones Locativas	\$ 18.480.081,23	\$ 112.979.872,00
Gastos de Viaje	\$ 3.444.000,00	-
Depreciaciones	\$ 350.948.586,01	\$ 200.080.014,12
Amortizaciones	\$ 28.653.905,42	\$ 12.667.693,51
Gastos Diversos	\$ 87.774.700,86	\$ 102.765.100,79
Provisiones	\$ 6.578.221,00	\$ -
	<u>\$ 1.527.479.869,62</u>	<u>\$ 1.503.010.023,26</u>

21. Ingresos No Operacionales

Corresponden a ingresos derivados de actividades diferentes al objetos social principal de la sociedad, el saldo por concepto es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Financieros	\$ 975.027,84	\$ 2.125.796,10
Arrendamientos	\$ 82.259.033,51	\$ 112.310.470,46
Comisiones	\$ 7.731.303,00	\$ 10.120.002,50
Servicios	\$ -	\$ -
Recuperaciones	\$ -	\$ -
Utilidad en Venta Activos	\$ 10.282.400,00	\$ 2.660.000,00
Diversos	\$ 5.219.642,36	\$ 100.101.442,16
	<u>\$ 106.467.406,71</u>	<u>\$ 227.317.711,22</u>

22. Otros Gastos No Operacionales

Este grupo se compone de los gastos financieros y otros gastos no originados por el desarrollo del objeto social, el saldo por concepto es el siguiente:

	31-dic-23	31-dic-22
Gastos Bancarios	\$ 15.814.221,07	\$ 29.299.902,47
Intereses	\$ 464.413.699,60	\$ 287.214.492,94
Comisiones	\$ 36.723.634,62	\$ 25.384.158,75
Desc Comerciales Condicionados	\$ -	\$ -
Multas y Sanciones	\$ -	\$ -
Retenciones Asumidas	\$ 2.801.393,42	\$ 6.746.739,32
Otros Gastos	\$ 417.801,45	\$ 3.880,16
	<u>\$ 520.170.750,16</u>	<u>\$ 348.649.173,64</u>

23. Indicadores Financieros

Suficiencia Patrimonial y Financiera

La sociedad cumple con indicadores de suficiencia patrimonial y financiera exigidos para las IPS tal como lo establece el Decreto 1011 de 2006 y el literal b) del articulo 1 de la Resolucion 1043 de 2006, cuyo calculo es el siguiente:

El patrimonio total se encuentre por encima del cincuenta por ciento (50%) de los aportes sociales:

	31-dic-23		31-dic-22	
Patrimonio Total	\$ 977.015.840,27	860,02%	\$ 879.394.141,49	774,09%
Capital Social	\$ 113.604.160,00		\$ 113.604.160,00	

El valor acumulado las obligaciones mercantiles de más de 360 días no supera el 50% del pasivo corriente.

	31-dic-23		31-dic-22	
Obligaciones Vencidas a mas de 360 días	\$ 193.186.875	13,21%	\$ 181.233.723	10,52%
Pasivo Corriente	\$ 1.462.827.522,80		\$ 1.723.179.996,26	

El valor acumulado las obligaciones laborales de más de 360 días no supera el 50% del pasivo corriente.

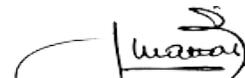
	31-dic-23		31-dic-22	
Obligaciones Laborales a mas de 360 días	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
Pasivo Corriente	\$ 1.462.827.522,80		\$ 1.723.179.996,26	



NELSON GREGORIO CHARRIS MELENDEZ
Gerente



LINA RAMIREZ MONTAÑO
T.P. No.261843-T
Contador



JORGE MATTAR ROMERO
T.P. No.66187-T
Revisor Fiscal