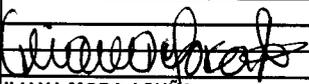
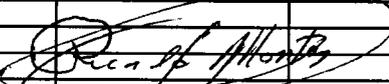


CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A.			
NIT. 819.000.134-1			
SANTA MARTA, MAGDALENA			
VIGILADO SUPERSALUD			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO			
A DICIEMBRE 31 DE 2022			
	AÑO 2022	AÑO 2021	DIFERENCIA
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 1,448,928,867.83	\$ 695,796,240.95	753,132,626.88
CAJA	961,333.00	1,290,760.00	-329,427.00
BANCOS	795,400,132.74	367,335,203.96	428,064,928.78
CUENTAS DE AHORRO	652,567,402.09	327,170,276.99	325,397,125.10
CUENTAS POR COBRAR	\$ 4,224,923,432.70	\$ 5,261,194,299.00	-1,036,270,866.30
CLIENTES	4,410,034,302.96	5,544,774,451.15	-1,134,740,148.19
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	(551,510,663.00)	(551,510,663.00)	-
CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS	-	-	-
ANTICIPO Y AVANCES	73,391,928.94	46,084,257.55	27,307,671.39
DEPOSITOS PARA ADQUISICIÓN DE ACCIONES	-	-	-
ANTICIPO DE IMPUESTOS,			
CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	263,707,481.42	198,710,209.92	64,997,271.50
RECLAMACIONES	21,389,650.38	17,835,051.38	3,554,599.00
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES	7,910,732.00	5,300,992.00	2,609,740.00
DEUDORES VARIOS	-	-	-
INVENTARIOS	\$ 28,963,675.47	\$ 19,775,057.28	9,188,618.19
MEDICAMENTOS	28,963,675.47	19,775,057.28	9,188,618.19
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 5,702,815,976.00	\$ 5,976,765,597.23	-273,949,621.23
ACTIVO NO CORRIENTE			
INVERSIONES	\$ 161,791,710.00	\$ 161,246,284.00	545,426.00
ACCIONES	153,548,391.00	153,548,391.00	-
APORTES EN COOPERATIVA	8,243,319.00	7,697,893.00	545,426.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 161,791,710.00	\$ 161,246,284.00	545,426.00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			
TERRENOS	860,114,718.80	475,199,999.80	384,914,719.00
EDIFICACIONES	2,320,705,466.62	1,474,927,700.62	845,777,766.00
MAQUINARIA Y EQUIPO (MOTOBOMBA)	-	-	-
EQUIPO DE OFICINA	97,349,304.61	94,104,448.61	3,244,856.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	132,657,150.91	112,217,988.91	20,439,162.00
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	1,888,253,922.20	1,885,304,922.20	2,949,000.00
ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES	183,057,577.00	183,057,577.00	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(2,842,186,967.67)	(2,654,825,661.51)	-187,361,306.16
TOTAL ACTIVOS FIJOS	\$ 2,839,951,172.47	\$ 1,589,986,975.63	1,069,964,196.84
OTROS ACTIVOS			
DIFERIDOS			
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	6,394,760.00	- 6,394,760.00
CARGOS DIFERIDOS	55,464,728.17	43,355,021.61	12,109,706.56
TOTAL DIFERIDOS	\$ 55,464,728.17	\$ 49,749,781.61	5,714,946.56
TOTAL ACTIVOS	\$ 8,560,023,586.64	\$ 7,757,748,638.47	802,274,948.17

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A.			
NIT. 819.000.134-1			
SANTA MARTA, MAGDALENA			
VIGILADO SUPERSALUD			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO			
A DICIEMBRE 31 DE 2022			
	AÑO 2022	AÑO 2021	DIFERENCIA
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 5,632,271.00	\$ 91,164,287.00	-85,532,016.00
BANCOS NACIONALES	5,632,271.00	91,164,287.00	-85,532,016.00
PROVEEDORES	\$ 784,773,698.70	\$ 1,049,280,520.86	-264,506,822.16
NACIONALES	784,773,698.70	1,049,280,520.86	-264,506,822.16
CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,011,001,953.35	\$ 1,136,090,380.34	-125,088,426.99
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	601,739,424.73	814,506,071.15	-212,766,646.42
DIVIDENDOS POR PAGAR	55,920,409.80	54,568,638.00	1,351,771.80
RETENCION EN LA FTE.	8,334,207.02	9,963,094.55	-1,628,887.53
RETENCION Y APORTES DE NÓMINA	15,395,622.70	19,477,972.14	-4,082,349.44
ACREEDORES VARIOS	329,612,289.10	237,574,604.50	92,037,684.60
IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 193,365,775.24	\$ 98,342,517.00	95,023,258.24
PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA	193,365,775.24	98,342,517.00	95,023,258.24
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 227,712,246.00	\$ 246,380,604.00	-18,668,358.00
SALARIOS POR PAGAR	49,201,035.00	49,212,846.00	-11,811.00
CESANTIAS CONSOLIDADAS	79,935,901.00	83,741,774.00	-3,805,873.00
INTERESES/CESANTIAS	16,452,310.00	22,573,211.00	-6,120,901.00
PRIMA DE SERVICIOS	42,000,000.00	52,500,000.00	-10,500,000.00
VACACIONES CONSOLIDADAS	40,123,000.00	38,352,773.00	1,770,227.00
OTROS PASIVOS	\$ 1,998,470,816.80	\$ 2,036,820,066.66	-38,349,249.86
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-	-	-
DEPOSITOS RECIBIDOS	1,998,470,816.80	2,036,820,066.66	-38,349,249.86
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 4,220,956,761.09	\$ 4,658,078,375.86	-437,121,614.77
PASIVO NO CORRIENTE			
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	205,616,616.27	205,616,616.27	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 205,616,616.27	\$ 205,616,616.27	-
TOTAL PASIVO	\$ 4,426,573,377.36	\$ 4,863,694,992.13	-437,121,614.77
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 262,400,000.00	\$ 262,400,000.00	-
CAPITAL AUTORIZADO	400,000,000.00	400,000,000.00	-
CAPITAL POR SUSCRIBIR	(137,600,000.00)	(137,600,000.00)	-
SUPERAVIT DE CAPITAL	\$ 217,977,252.42	\$ 217,977,252.42	-
PRIMA EN COLOCACION C. I. S	217,977,252.42	217,977,252.42	-
RESERVAS	\$ 190,398,695.34	\$ 190,398,695.34	-
RESERVAS OBLIGATORIAS	190,398,695.34	190,398,695.34	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 204,859,141.74	\$ 115,378,305.90	89,480,835.84
UTILIDAD DEL EJERCICIO	204,859,141.74	115,378,305.90	89,480,835.84
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3,257,815,119.78	\$ 2,107,899,392.68	1,149,915,727.10
UTILIDADES ACUMULADAS	317,967,139.13	398,743,897.03	-80,776,757.90
UTILIDADES ACUMULADAS POR ADOPCIÓN NIIF	602,687,940.65	602,687,940.65	-
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN TERRENOS	686,400,000.00	301,485,281.00	384,914,719.00
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN EDIFICACIÓN	1,650,760,040.00	804,982,274.00	845,777,766.00
TOTAL PATRIMONIO	\$ 4,133,450,209.28	\$ 2,894,053,646.34	1,239,396,562.94
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 8,560,023,586.64	\$ 7,757,748,638.47	802,274,948.17
			
ILIANA MORA ACUÑA Representante Legal	RICARDO MONTES RIVERA Contador T.P.N.51480-T	LAUREANO VILLA CORRALES Revisor Fiscal T.P No.24347-7	

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A.

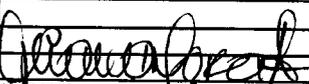
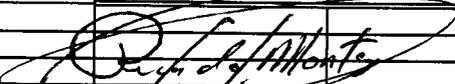
NIT. 819.000.134-1

SANTA MARTA, MAGDALENA

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2022

	AÑO 2022	AÑO 2021	DIFERENCIA
INGRESOS OPERACIONALES	3,571,685,245.55	3,443,839,926.00	127,845,319.55
CARDIOLOGIA P-NO INVASIVOS	1,014,645,252.55	867,465,569.00	147,179,683.55
HEMODYNAMIA P-INVASIVOS	2,583,156,104.00	2,611,573,770.00	-28,417,666.00
DEVOLUCIONES REB. Y DESCUENTOS	-26,116,111.00	-35,199,413.00	9,083,302.00
MENOS:	2,303,919,917.60	2,342,814,397.53	-38,894,479.93
COSTOS DIRECTOS PRO. NO INVASIVOS	788,780,290.71	676,276,475.02	112,503,815.69
COSTOS DIRECTOS PRO. INVASIVOS	736,353,574.39	608,761,540.84	127,592,033.55
COSTOS DE MEDICAMENTOS	778,786,052.50	1,057,776,381.67	-278,990,329.17
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	1,267,765,327.95	1,101,025,528.47	166,739,799.48
MENOS:			
GTOS. OPERACIONALES DE ADMON.	1,484,364,048.41	1,293,154,894.88	191,209,153.53
GASTOS DE PERSONAL	306,678,098.20	276,686,350.00	29,991,748.20
HONORARIOS	110,073,531.00	103,404,378.00	6,669,153.00
IMPUESTOS	5,837,340.00	5,668,778.00	168,562.00
ARRENDAMIENTOS	-	-	-
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	4,814,181.00	7,310,377.00	-2,496,196.00
SEGUROS	45,302,656.00	17,083,456.00	28,219,200.00
SERVICIOS	40,507,793.00	25,285,048.00	15,222,745.00
GASTOS LEGALES	3,090,406.00	2,916,728.00	173,678.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	37,730,960.36	18,544,126.68	19,186,833.68
REPARACIONES LOCATIVAS	8,902,896.00	9,271,000.00	-368,104.00
GASTOS DE VIAJE	15,921,834.00	14,248,472.00	1,673,362.00
DEPRECIACIONES	187,361,306.16	164,398,383.97	22,962,922.19
AMORTIZACIONES	18,583,425.44	14,036,135.44	4,547,290.00
DIVERSOS	87,393,729.25	52,853,401.79	34,540,327.46
PROVISION DETERIORO DE CARTERA	612,165,892.00	581,448,260.00	30,717,632.00
UTILIDAD OPERACIONAL	-216,598,720.46	-192,129,366.41	-24,469,354.05
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	699,748,194.11	483,225,278.85	216,522,915.26
INTERESES	1,492,580.17	329,910.78	1,162,669.39
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONALES	413,980,512.00	49,728,954.96	364,251,557.04
OTROS (DESCUENTO GLOSAS)	-	-	-
RECUPERACIÓN DE CARTERA	264,754,271.00	385,873,813.94	-121,119,542.94
REINTEGRO PROVISIONES	-	-	-
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	281,408.00	541,157.52	-259,749.52
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-
INDEMNIZACIÓN POR DAÑO EN EQUIPOS	-	-	-
SUBVENCIONES (SUBSIDIO NÓMINA)	18,520,000.00	43,485,000.00	-24,965,000.00
OTROS INGRESOS	719,422.94	124,018.55	595,404.39
DEVOLUCIÓN PAGO BONOS PARA LA PAZ	-	3,142,423.10	-3,142,423.10
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	84,924,556.67	77,375,089.54	7,549,467.13
GASTOS BANCARIOS	20,806,287.45	20,897,502.93	-91,215.48
COMISIONES	8,545,256.08	5,162,326.09	3,382,929.99
INTERESES	7,446,283.14	9,923,079.62	-2,476,796.48
AJUSTE PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA	-	39,546,630.90	-39,546,630.90
COSTOS Y GASTOS EJERC. ANTERIORES	41,594,000.00	1,845,550.00	39,748,450.00
DESCUENTOS COMERCIALES CONDIC.	6,532,730.00	-	6,532,730.00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	398,224,916.98	213,720,822.90	184,504,094.08
MENOS: PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA	193,365,775.24	98,342,517.00	95,023,258.24
UTILIDAD LIQUIDA	204,859,141.74	115,378,305.90	89,480,835.84
MENOS RESERVAS OBLIGATORIAS (10%)	-	-	-
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	204,859,141.74	115,378,305.90	89,480,835.84
			
ILIANA MORA AQUINA Representante Legal	RICARDO MONTES RIVERA Cónstador T.P.N.51480-T	LAUREANO VILCA GORRALLES Revisor Fiscal T.P No.24347-T	

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A.
RESUMEN DE P.T.

SANTA MARTA, MAGDALENA
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
SANTA MARTA, MAGDALENA
31/12/2022

Concepto	Saldo a 31 de Diciembre de 2021	Incremento	Disminución	Saldo a 31 de Diciembre de 2022
Capital suscrito y pagado	262,400,000.00	-	-	262,400,000.00
Superavit de capital	217,977,252.42	-	-	217,977,252.42
Reservas	190,398,695.34	-	-	190,398,695.34
Ganancia del periodo	115,378,305.90	89,480,835.84	-	204,859,141.74
Otros resultados integral	-	-	-	-
Ganancia acumulada	2,107,899,392.68	1,149,915,727.10	-	3,257,815,119.78
Total patrimonio de los accionistas	2,894,053,646.34	1,239,396,562.94	-	4,133,450,209.28


LILIANA MORA ACUÑA
 Gerente


RICARDO MONTES RIVERA
 Contador
 T.P. 51480-T


LAURO VILCA CORRALES
 Revisor Fiscal
 T.P. 24347-T

SANTA MARTA, MAGDALENA
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
31/12/2022
EN PESOS COLOMBIANOS

	Periodo 2022
Flujo de efectivo por actividades de operación	
Ganancia del periodo	204,859,141.74
Ajustes por ingresos y gastos que no requieren uso de efectivo	1,034,537,421.20
Depreciación de propiedades, planta y equipo	187,361,306.16
Amortización de activos intangibles	-
Aumento(disminución) deudores comerciales y otros	1,036,270,866.30
Aumento(disminución) en inventarios	(9,188,618.19)
Disminución en pagos anticipados	-
Disminución (aumento) en acreedores comerciales y otras cuentas por Obligaciones financieras	(389,595,249.15)
	(85,532,016.00)
Disminución en impuestos corrientes por pagar	95,023,258.24
Disminución en obligaciones laborales	(18,668,358.00)
Disminución (aumento) en anticipos y avances recibidos	(38,349,249.86)
Efectivo neto generado en actividades de operación	2,016,718,502.44
Flujos de efectivo generado por actividades de inversión	
Inversiones en instrumentos financieros	(545,426.00)
Compra de propiedad planta y equipos	-
Compra de maquinaria y equipo (Motobomba)	-
Compra equipo de oficina	(3,244,856.00)
Compra equipo de computacion	(20,439,162.00)
Compra edificaciones	(845,777,766.00)
Compra equipos de oficina y medicos científicos	(2,949,000.00)
Incremento otros activos	(5,714,946.56)
Compra de terrenos	(384,914,719.00)
Efectivo utilizado en actividad de inversión	(1,263,585,875.56)
Flujos de efectivo por actividad de financiación	
pago de prestamos e intereses	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	-
Aumento neto en efectivo y equivalentes al efectivo	753,132,626.88
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo	695,796,240.95
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1,448,928,867.83



ILIANA MORA ACUÑA
Gerente



RICARDO MONTES RIVERA
Contador
T.P 51480-T



LAUREANO VILLA CORRALES
Revisor Fiscal T.P 24347-T

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A.

NIT. 819.000.134-1

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DIC 31 DE 2022

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Bases de preparación de los Estados Financieros

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) , las cuales se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

Centro Cardiovascular del Magdalena S.A. es una empresa (I.P.S.) prestadora de servicios médicos de apoyo diagnóstico y procedimientos invasivos, constituida de acuerdo a las leyes colombianas, el día 7 de junio de 1995, por escritura pública No. 1920, y registrada en la Cámara de Comercio bajo el número 8146 del Libro X del registro mercantil el 16 de junio de 1995, con el Nit 819.000.134-1 y matrícula mercantil No. 38403, la duración de la sociedad será hasta el día 30 de junio de 2023.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El sistema contable utilizado es el de **causación**, dando así cumplimiento a lo dispuesto en el título IV del libro primero del Código de Comercio. En sus procesos de registros contable, de identificación y en la preparación de sus estados financieros, se observan los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, de acuerdo con las NCIF, las cuales comprenden la ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto único reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015 y los Decretos 2784 de 2012 y 3023 de 2013, leyes y normas que pudieran tener implicaciones contables y las instrucciones impartidas por las entidades de vigilancia y control, ley 222/93, así como en las demás normas vigentes del decreto, ciñéndose a la metodología contenida en el plan de cuentas para las Instituciones prestadoras de Servicios de Salud Privada.

Para el registro de los costos, gastos e ingresos adquiridos por el ente económico, se utiliza el movimiento de cada uno de ellos procedentes de los distintos servicios que presta la institución, de conformidad con lo decretado por el reglamento interno, de la empresa.

Moneda funcional y de presentación

Estos estados financieros son presentados en pesos, que es la moneda funcional de la compañía.

Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos y pasivos contingentes en la fecha del balance; así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS.

NOTA 1-EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgo insignificante de cambios en su valor razonable y son usados por la Compañía en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

Este rubro presenta un valor de **\$ 1.448.928.867,83** correspondiente a Caja y Bancos (cuentas corrientes y cuentas de ahorro).

NOTA 2-DEUDORES

Cerró con un saldo de **\$ 4.224.923.432,70** correspondiente a las cuentas de clientes, provisión de cartera, cuentas por cobrar a accionistas, anticipos y avances, depósitos para adquisición de acciones, anticipo de impuestos, reclamaciones y cuentas por cobrar a empleados. Se discriminan así:

CLIENTES	\$ 4.410.034.302,96
DETERIORO DE CARTERA	\$ (551.510.663,00)
CUENTA POR COBRAR A ACCIONISTAS	-0-
ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 73.391.928,94
ANTICIPO DE IMPUESTOS	\$ 263.707.481,42
RECLAMACIONES	\$ 21.389.650,38
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	\$ 7.910.732,00
TOTAL	\$ 4.224.923.432,70

NOTA 3-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Reconocimiento y medición

Las partidas de propiedad, planta y equipo son medidas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. El costo de activos construidos por la entidad incluye el costo de los materiales y la mano de obra directa; cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso previsto, y los costos de dismantelar y remover las partidas y de restaurar el lugar donde estén ubicados, y los costos por préstamos capitalizados en activos calificados para los cuales la fecha de inicio es el 1 de enero de 2014 o después.

Cuando partes de una partida de propiedad, planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas (componentes importantes) de propiedad, planta y equipo.

Las adecuaciones a propiedades arrendadas, serán reconocidas como activos fijos y se asignará la vida útil de acuerdo con las condiciones del contrato de arrendamiento, en todo caso no podrá ser mayor a la vida útil de los edificios y/o oficinas (20 y 10 años, respectivamente)

Las ganancias y pérdidas de la venta de una partida de propiedad, planta y equipo son determinadas comparando la utilidad obtenida de la venta con los valores en libros de la propiedad, planta y equipo y se reconocen netas en resultados.

En este rubro se reconocen los bienes de propiedad de la empresa por el costo de adquisición, a excepción de las edificaciones y terrenos los cuales se reconocen al costo revaluado. Este rubro asciende a un monto de **\$ 2.639.951.172,47**. Este rubro representa el **30.84%** del total activo y se encuentra distribuido así:

TERRENOS	\$ 860.114.718,80
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 2.320.705.466,62
EQUIPO DE OFICINA	\$ 97.349.304,61
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$132.657.150,91
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$1.888.253.922,20
ACUEDUCTO PLANTA Y REDES	183.057.577,00
DEPRECIACION ACUMULADA	(2.842.186.967,67)
TOTAL	\$ 2.639.951.172.47

NOTA 4-CUENTAS POR PAGAR

Pasivos medidos al costo.

Los pasivos financieros son medidos a su costo amortizado de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva determinada en el vencimiento inicial con cargo a resultados como gastos financieros.

Los siguientes pasivos son medidos al costo: proveedores, cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Este rubro cerró con un valor de \$ 4.426.573.377,36 y está integrado así:

OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 5.632.271.00
PROVEEDORES	\$ 784.773.698.70
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 601.739.424.73
DIVIDENDOS POR PAGAR	\$ 55.920.409.80
RETEFUENTE POR PAGAR	\$ 8.334.207.02
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	\$ 15.395.622.70
ACREEDORES VARIOS	\$ 329.612.289.10
PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA	\$ 193.365.775.24
SALARIOS POR PAGAR	\$ 49.201.035.00

CESANTÍAS CONSOLIDADAS	\$ 79.935.901.00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$ 16.452.310.00
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 42.000.000.00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 40.123.000.00
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ -0-
DEPÓSITOS RECIBIDOS	\$ 1.998.470.816.80
INGR. RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 205.616.616.27
TOTAL	\$ 4.426.573.377.36

NOTA 5-PATRIMONIO

Conformado por los aportes de los accionistas, por un valor de \$ 262.400.000.00, Superávit de Capital \$ 217.977.252.42, Reservas \$ 190.398.695.34, la utilidad del ejercicio \$ 204.859.141.74 y las utilidades acumuladas o de ejercicios anteriores \$ 3.257.815.119.78

NOTA 6-INGRESOS OPERACIONALES

Prestación de Servicios

El ingreso por prestación de servicios es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización de la transacción a la fecha del balance.

Este rubro por valor de \$ 3.571.685.245.55 representa todos aquellos ingresos que tienen que ver con el objeto social de la empresa, el cual es la prestación de servicios médicos de apoyo diagnóstico y procedimientos invasivos relacionados con Hemodinamia.

NOTA 7- COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS:

Este rubro con saldo de \$2.303.919.917.60 representa aquellos costos que tienen que ver directamente con la prestación del servicio y los cuales hacen parte del objeto social principal de la sociedad, en los diferentes centros de costos tales como:

- **Cardiología**, Costos directos procedimientos no invasivos, dicho costo fue de \$ 788.780.290.71
- **Hemodinamia**, Costos directos procedimientos invasivos \$ 736.353.574.39
- **Costos medicamentos**, Corresponde al costo de los medicamentos vendidos, este costo corresponde a la suma de: \$ 778.786.052.50

NOTA 8-GASTOS OPERACIONALES:

Reconocimiento de 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 periodo 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 cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

Este rubro con saldo de \$ **1.484.364.048.41** representa todos aquellos gastos en que ha incurrido la empresa en el desarrollo normal de sus actividades. Estos gastos se discriminan así:

GASTOS DE PERSONAL	\$ 306.678.098.20
GASTOS DE HONORARIOS	\$ 110.073.531.00
GASTOS DE IMPUESTOS	\$ 5.837.340.00
GASTOS DE CONTRIBUC. Y AFILIACIONES	\$ 4.814.181.00
GASTOS DE SEGUROS	\$ 45.302.656.00
GASTOS DE SERVICIOS	\$ 40.507.793.00
GASTOS LEGALES	\$ 3.090.406.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 37.730.960.36
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 8.902.896.00
GASTOS DE VIAJE	\$ 15.921.834.00
DEPRECIACIONES	\$ 187.361.306.16
AMORTIZACIONES	\$ 18.583.425.44
GASTOS DIVERSOS	\$ 87.393.729.25
PROVISIÓN CASTIGO DE CARTERA	\$ 612.165.892.00
TOTAL	\$ 1.484.364.048.41

NOTA No. 9 - INGRESOS NO OPERACIONALES:

Este rubro muestra un monto de \$ **699.748.194.11** está representado por todos aquellos ingresos recibidos por la empresa, fuera de su objeto social, pero que hacen parte integral de la actividad, tales como: Rendimientos financieros y otros ingresos, los cuales se discriminan como sigue:

INTERESES	\$ 1.492.580.17
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICION.	\$ 413.980.512.00
RECUPERACIÓN DE CARTERA	\$ 264.754.271.00
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	\$ 281.408.00
SUBVENCIONES (SUBSIDIO NÓMINA)	\$ 18.520.000.00
OTROS INGRESOS	\$ 719.422.94
DEVOLUCIÓN BONOS PARA LA PAZ	\$ -0-
TOTAL	\$ 699.748.194.11

NOTA 10-GASTOS NO OPERACIONALES

Presenta un valor de \$ 84.924.556.67 y comprende aquellos gastos que están por fuera del giro de la actividad económica de la empresa, pero que son necesarios para el normal funcionamiento de la misma, corresponden a las cuentas Gastos Bancarios, Comisiones, Intereses, Costos y gastos de ejercicios anteriores. Los gastos de impuesto de renta fueron provisionados por la cuantía de \$ 193.365.775.24

NOTA 11-UTILIDAD DEL EJERCICIO

Para el período acumulado a diciembre 31 de 2022, hubo una utilidad después de impuestos de \$ 204.859.141.74 resultante de la totalidad de ingresos obtenidos por la empresa durante el periodo de enero a diciembre 31 de 2022, menos las deducciones de costos y gastos incurridos en el giro normal de la actividad operacional.



RICARDO MONTES RIVERA
CONTADOR T.P 51480-T