

## CLIVEM CLINICA VERTIGO Y EQUILIBRIO DE MEDELLIN S.A.S

NIT. 900.953.653-3

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Por los periodos finalizados al 31 de diciembre de 2021 y 2022

Cifras expresadas en pesos Colombianos-COP



Concepto	Nota	2022	2021	Variación	%
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
Efectivo y equivalente a efectivo	3	127.097.058	41.918.975	85.178.083	203,2%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar c	4	315.637.472	204.669.591	110.967.881	54,2%
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>442.734.530</b>	<b>246.588.566</b>	<b>196.145.964</b>	<b>80%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
Propiedad Planta y Equipo	6	353.468.116	294.598.117	58.869.999	20,0%
Depreciación Acumulada	6	(116.788.159)	(87.730.287)	(29.057.872)	33,1%
Intangibles	7	83.989.461	98.879.391	(14.889.930)	-15,1%
Amortización Acumulada	7	(17.391.448)	(8.695.724)	(8.695.724)	100,0%
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>303.277.970</b>	<b>297.051.497</b>	<b>6.226.473</b>	<b>2%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>746.012.500</b>	<b>543.640.063</b>	<b>202.372.437</b>	<b>37%</b>
<b>PASIVOS</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Proveedores nacionales	7	30.247.822	25.030.808	5.217.014	21%
Acreedores comerciales	8	103.801.551	76.330.527	27.471.024	36%
Impuestos Gravámenes y Tasas	9	57.711.180	30.147.000	27.564.180	91%
Beneficio a empleados	10	9.398.675	3.584.862	5.813.813	162%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>201.159.228</b>	<b>135.093.197</b>	<b>66.066.031</b>	<b>49%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
Obligaciones Financieras LP	13	31.756.757	27.453.600	4.303.157	16%
Provisiones		119.620.861	62.186.499	57.434.362	92%
Deudas con accionistas	11	52.099.840	52.099.840	-	0%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>203.477.458</b>	<b>141.739.939</b>	<b>61.737.519</b>	<b>44%</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>404.636.686</b>	<b>276.833.136</b>	<b>127.803.550</b>	<b>46%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Social	12	293.330.000	238.570.000	54.760.000	23%
Reservas	11	1.719.128	1.719.128	-	0%
Resultado de ejercicios anteriores		43.822.327	11.271.334	32.550.993	289%
Resultado del ejercicio		2.504.359	15.246.465	(12.742.106)	-84%
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b>341.375.814</b>	<b>266.806.927</b>	<b>74.568.887</b>	<b>21,8%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>746.012.500</b>	<b>543.640.063</b>	<b>202.372.437</b>	<b>27%</b>

ALEJANDRO RESTREPO CORREA  
Representante Legal

SEBASTIAN VASQUEZ SALDARRIAGA  
Contador Publico TP 264.727-T

Las notas adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros

VIGILADO Supersalud  
Línea de Atención al Usuario: 8300870 - Bogotá D.C.  
Línea Gratuita Nacional: 016000910383

**CLIVEM CLINICA VERTIGO Y EQUILIBRIO DE MEDELLIN S.A.S**  
**NIT. 900.953.653-3**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO**  
**Por los periodos finalizados al 31 de diciembre de 2021 y 2022**  
**Cifras expresadas en pesos Colombianos-COP**



Concepto	Notas	2022	2021	Variación	%
<b>OPERACIONES CONTINUAS</b>					
Ingresos de actividades ordinarias	13	2.046.451.044	1.355.338.075	691.112.969	51%
Costos	15	(1.472.854.217)	(839.019.811)	633.834.406	76%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>573.596.827</b>	<b>516.318.264</b>	<b>57.278.563</b>	<b>11%</b>
Gastos de administración	16	(465.482.307)	(470.087.341)	4.605.034	1%
Otros gastos	17	(49.407.329)	-	(49.407.329)	0%
Otros ingresos	14	2.813.282	6.084.772	(3.271.490)	54%
<b>RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN</b>		<b>61.520.473</b>	<b>52.315.695</b>	<b>9.204.778</b>	<b>18%</b>
<b>Costo financiero, neto</b>		<b>(16.476.148)</b>	<b>(5.140.341)</b>	<b>(11.335.807)</b>	<b>221%</b>
Ingreso financiero	14	1.635.333	13.023.250	(11.387.917)	87%
Costo financiero	18	(18.111.481)	(18.163.591)	52.110	0%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>45.044.325</b>	<b>47.175.354</b>	<b>(2.131.029)</b>	<b>-5%</b>
Gasto por impuesto a las ganancias		(36.429.965)	(30.147.000)	(6.282.965)	21%
Impuesto diferido		(6.110.001)	(1.781.889)	(4.328.112)	243%
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>2.504.359</b>	<b>15.246.465</b>	<b>(12.742.106)</b>	<b>-84%</b>

**ALEJANDRO RESTREPO CORREA**  
Representante Legal

**SEBASTIAN VASQUEZ SILDARRIAGA**  
Contador Publico TP 264.727-T

Las notas adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros

CLIVEM CLINICA VERTIGO Y EQUILIBRIO DE MEDELLIN S.A.S  
 NIT. 900.953.653-3  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Y/O APLICACIÓN DE FONDOS  
 2022



Cifras expresadas en pesos Colombianos-COP

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**Entradas**

(+/-) Utilidad / Perdida del ejercicio	2.504.359
(+/-) Disminución / Aumento de inventarios	-
(+/-) Aumento / Disminución de proveedores	5.217.014
(+/-) Disminución / Aumento Deudores	(110.967.881)
(+/-) Aumento / Disminución de cuentas por pagar	27.471.024
(+/-) Aumento / Disminución de impuestos	27.564.180
(+/-) Aumento / Disminución de obligaciones laborales	5.813.813
(+/-) Disminución / Aumento de diferidos	23.585.654
(+/-) Aumento / Disminución de Oblig. Financieras	-
(+/-) Aumento / Disminución de Oblig. Financieras A LP	4.303.157
(+/-) Aumento / Disminución de Otras CXP	73.019.763
<b>Total entradas</b>	<b>58.511.083</b>

= Flujo de efectivo neto en actividades de operación 58.511.083

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

**Entradas**

(+/-) Disminución / Aumento de inversiones	-
(+/-) Disminución / Aumento de Construcciones y edificaciones	-
(+/-) Disminución / Aumento de Propiedad Planta y Equipo	(29.812.127)
<b>Total entradas</b>	<b>(29.812.127)</b>

= Flujo de efectivo neto en actividades de inversión (29.812.127)

**ACTIVIDADES DE FINANCIACION**

**Entradas**

(+/-) Aumento / Disminución de capital social	-
<b>Total entradas</b>	<b>1.719.128</b>

= Flujo de efectivo neto en actividades de financiación 1.719.128

= Disminucion o aumento del efectivo originado 30.418.084  
 + Disponible en anterior año 41.918.975  
 = Disponible en año actual 72.337.058

ALEJANDRO RESTREPO CORREA  
 Representante Legal

SEBASTIAN VASQUEZ SALDARRIAGA  
 Contador Publico TP 264.727-T

**CLIVEM CLINICA VERTIGO Y EQUILIBRO DE MEDELLIN S.A.S**

**NIT. 900.953.653-3**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**2022**

**Cifras expresadas en pesos Colombianos-COP**



<i>Capital Social</i>	293.330.000	
<i>Aumento o disminucion</i>	-	
	<hr/>	<b>293.330.000</b>
<i>Reservas</i>	1.719.128	
<i>Aumento o disminucion</i>	-	
<i>+ Ajustes por inflacion</i>	-	
	<hr/>	<b>1.719.128</b>
<i>Revalorizacion de Patrimonio</i>	-	
<i>Aumento o disminucion</i>	-	
<i>+ Ajustes por inflacion</i>	-	
	<hr/>	<b>-</b>
<i>Utilidad Acumulada</i>	43.822.327	
<i>Aumento o disminucion</i>	-	
<i>+ Ajustes por inflacion</i>	-	
	<hr/>	<b>43.822.327</b>
<i>Utilidad del ejercicio</i>	2.504.359	
<i>Aumento o disminucion</i>	-	
<i>+ Ajustes por inflacion</i>	-	
	<hr/>	<b>2.504.359</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>341.375.814</b>

**ALEJANDRO RESTREPO CORREA**  
**Representante Legal**

**SEBASTIAN VASQUEZ SALDARRIAGA**  
**Contador Publico TP 264.727-T**

***Políticas contables y Revelaciones a los Estados financieros de CLIVEM CLINICA VERTIGO Y EQUILIBRO DE MEDELLIN SAS para los periodos finalizados al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022.***

***Nota 1. Entidad reportante***

*CLIVEM CLINICA VERTIGO Y EQUILIBRO DE MEDELLIN SAS, identificada con NIT 900.953.653-3, entidad privada, constituida de acuerdo con las leyes establecidas en Colombia, inscrita en la cámara de comercio de Medellín para Antioquia el 25 de febrero de 2016 registrada con matrícula No. 21-556657-12.*

*Su objeto social lo constituye la consulta especializada de vértigo, mareo y equilibrio; La consulta médica especializada de otorrinolaringología, neuro otología, psiquiatría, neurología, neuro oftalmología, medicina alternativa y medicina laboral; La rehabilitación vestibular, neurológica, física y fonoaudiológica y la Audiología básica y las pruebas diagnósticas de otorrinolaringología y específicas de vértigo.*

*El término de duración de la sociedad será indefinido.*

*Los estados financieros adjuntos reflejan la situación financiera de la empresa por los periodos finalizados al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022*

***Nota 2. Bases de elaboración y políticas contables***

***Marco técnico normativo***

*Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NIIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015; en el cual se establecen el marco normativo, las condiciones y plazos para las compañías en su aplicación de las NIIF. Como anexo a este Decreto se incluye el Decreto 3022 del 2013 modificado parcialmente por el Decreto 2267 de 2014 en el cual se reglamentan 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).*

*Están presentados en la unidad monetaria de Colombia, es decir en pesos colombianos.*

***Efectivo y equivalente al efectivo***

*Los saldos presentados en esta cuenta incluyen la caja general, las cajas menores y fondos, así como los depósitos bancarios a la vista en cuentas corrientes y cuentas de ahorro.*

*Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo cuando:*

- a. Sea fácilmente convertibles en importes de efectivo.*
- b. Estén sujetos a un riesgo insignificante de cambio en su valor.*

- c. *Que tengan vencimiento próximo, a 90 días o menos desde la fecha de adquisición o que sea a la vista.*

### **Cuentas Comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar**

*La mayoría de las operaciones se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores 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.*

### **Activos financieros**

*La empresa determina la clasificación de los activos financieros al momento de su reconocimiento inicial valorados al valor de mercado.*

*Los activos financieros de la entidad incluyen inversiones a valor de mercado.*

### **Propiedades, planta y equipo**

*Se denominan propiedades, planta y equipo a los activos tangibles que posee CLIVEM CLINICA VERTIGO Y EQUILIBRO DE MEDELLIN SAS para la prestación de los servicios, o para propósitos administrativos. La característica principal de estos bienes es que su vida útil es superior a un periodo y que la Compañía no los ha destinado o no para la venta, y que además cumplan las siguientes condiciones:*

- a) *Que sea un recurso tangible controlado por la compañía*
- b) *Que sea probable que la compañía obtenga beneficios económicos futuros asociados con la partida o sirva para fines administrativos requeridos por la operación.*
- c) *Que se espera utilizarlo en el giro normal de su operación.*
- d) *Que la compañía reciba los riesgos y beneficios inherentes al bien, lo cual se entiende recibido cuando CLIVEM CLINICA VERTIGO Y EQUILIBRO DE MEDELLIN SAS firma el documento de recibido a satisfacción.*
- e) *Que su valor pueda ser medido confiable y razonablemente. Este es usualmente el valor nominal acordado con el proveedor, restando cualquier tipo de descuento otorgado por el proveedor.*

*Las vidas útiles, los valores residuales y los métodos de depreciación son revisadas al cierre de cada periodo anual. Factores tales como un cambio en el uso del activo, un desgaste significativo inesperado, avances tecnológicos y cambios en los precios de mercado podrían indicar que ha cambiado la vida útil de un activo desde la fecha sobre la que se informa anual más reciente. Si estos indicadores están presentes, la Administración revisa sus estimaciones anteriores y, si las expectativas actuales son diferentes, modifica el método de depreciación o la vida útil.*

*Se reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de una partida de propiedades, planta y equipo en el resultado del periodo en que la partida sea dada de baja en cuentas. Y no clasificará estas ganancias como ingresos de actividades ordinarias.*

## **Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

*Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.*

## **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

*Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en los periodos en los cuales tiene lugar la prestación del servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se descuentan e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno Colombiano.*

## **Impuestos a las ganancias**

*El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto por pagar y del impuesto diferido.*

*El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.*

*El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen por todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.*

*El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.*

*Para la propiedad planta y equipo que se tiene por un periodo mayor a 2 años y que se tienen como disponibles para la venta, el impuesto diferido se calcula sobre una ganancia ocasional del 10%.*

*El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el cual se informa.*

## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### Nota 3 .EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El detalle de efectivo y equivalentes de efectivo comprende:

Concepto	A 31 de diciembre de 2022	A 31 de diciembre de 2021
<b>Caja</b>	<b>81,955,234</b>	<b>38,755,130</b>
Caja general	81,847,974	38,755,130
Cajas menores	107,260	-
<b>Bancos</b>	<b>45,001,824</b>	<b>3,143,066</b>
Cuenta Ahorros	45,001,824	3,143,066
<b>Equivalentes del Efectivo</b>	<b>140,000</b>	<b>20,779</b>
Aportes Cooperativas	140,000	20,779
<b>Total</b>	<b>127,097,058</b>	<b>41,918,975</b>

CLIVEM CLINICA VERTIGO Y EQUILIBRO DE MEDELLIN SAS no tiene restricciones sobre el efectivo y equivalentes al efectivo.

### Nota 4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle deudores comprende:

Concepto	A 31 de diciembre de 2022	A 31 de diciembre de 2021
<b>Corriente</b>		
Clientes nacionales	241,933,163	161,934,240
Deudores Varios	-	310,987
Anticipos y avances	2,539,851	14,854,245
Anticipos impuestos y contribuciones	71,164,458	27,570,119
<b>Total corriente</b>	<b>315,637,472</b>	<b>204,669,591</b>

### Nota 5. DIFERIDOS E INTANGIBLES

El detalle de los Diferidos e Intangibles comprende:

Concepto	A 31 de diciembre de 2022	A 31 de diciembre de 2021
<b>Corriente</b>		
Mejoras en Propiedad Ajena	63,862,116	63,862,116
Intangibles	4,062,542	-
Impuesto Diferido	16,064,803	35,017,275
<b>Subtotal</b>	<b>83,989,461</b>	<b>98,879,391</b>
Menos Amortizaciones	-	8,695,724
<b>Total No Corriente</b>	<b>66,598,013</b>	<b>90,183,667</b>



## **Nota 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El detalle de la Propiedad Planta y Equipo comprende:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<b>No corriente</b>		
Muebles y Enseres	5,387,962	5,387,962
Equipo de Procesamiento de datos	42,333,503	38,223,503
Equipo Médico	250,986,651	250,986,652
<b>Subtotal</b>	<b>298,708,116</b>	<b>294,598,117</b>
Menos - Depreciación acumulada	- 116,788,159	- 87,730,287
<b>Total No corriente</b>	<b>181,919,957</b>	<b>206,867,830</b>

## **Nota 7. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

El detalle de las obligaciones financieras comprende:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<b>No corriente</b>		
<b>Otras obligaciones</b>		
Prestamos	31,756,757	27,453,600
<b>Total obligaciones financieras</b>	<b>31,756,757</b>	<b>27,453,600</b>

## **Nota 8. PROVEEDORES NACIONALES**

El detalle de proveedores nacionales comprende:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<b>Corriente</b>		
Nacionales	30,247,822	25,030,808
<b>Total corriente</b>	<b>30,247,822</b>	<b>25,030,808</b>

## **Nota 9. ACREEDORES COMERCIALES**

El detalle de los acreedores comerciales comprende:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<b>Corriente</b>		
Acreedores oficiales	72,496,147	56,291,404
Retención en la fuente	22,917,850	14,936,000
Anticipos Recibidos	5,384,354	4,761,709
Retenciones y aportes de nomina	3,003,200	341,414
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b>103,801,551</b>	<b>76,330,527</b>

### **Nota 10. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**

El detalle del impuesto, gravámenes y tasas corresponde:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<b>Corriente</b>		
Impuesto de Renta	36,429,965	30,147,000
Industria y Comercio	21,281,215	-
Impuesto sobre las ventas	-	-
<b>Total corriente</b>	<b>57,711,180</b>	<b>30,147,000</b>

### **Nota 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El detalle de los Beneficios a empleados corresponde a:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<b>Corriente</b>		
Cesantías	5,997,455	2,282,941
Intereses a las cesantías	574,717	213,029
Vacaciones	2,826,503	1,088,892
<b>Total corriente</b>	<b>9,398,675</b>	<b>3,584,862</b>

### **Nota 12. OTROS PASIVOS**

El detalle de los otros pasivos corresponde:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<b>No Corriente</b>		
Deuda con socios	52,099,840	52,099,840
<b>Total corriente</b>	<b>52,099,840</b>	<b>52,099,840</b>

### **Nota 13. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES**

El detalle de los pasivos estimados y provisiones corresponde:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<b>No Corriente</b>		
Provisión para Equipos y futuros Gastos	119,620,861	62,186,499
<b>Total corriente</b>	<b>119,620,861</b>	<b>62,186,499</b>

Durante los periodos 2020 y 2021 se generaron unas provisiones en el pasivo por valor de \$ 43.751.883 que corresponde a honorarios médicos que están sustentados en el modelo de negocio de la clínica, dicha provisión fue retenida directamente de las cuentas de cobro y/o

facturas emitidas por los socios de la compañía a razón de futuras compras o gastos relacionados directamente con el giro ordinario de las actividades por las cuales fue constituida la sociedad y se encuentra dentro de los acuerdos pactados internamente en las juntas ordinarias o extraordinarias citadas para la entidad.

Para aplicar el ajuste al modelo de negocio regulado por acuerdo interno, se crearon dos cuentas de provisiones llamadas: PROVISION DE EQUIPOS- se descontara un monto de acuerdo a su participación accionaria y DESGASTE DE ACTIVOS- se descontara un porcentaje del 1% a la facturación.

El detalle a comparativo de dichas provisiones se especifica a continuación:

	A diciembre 2022	A diciembre 2021
Honorarios 2020	34,077,682	34,077,682
Honorarios 2021	9,674,201	9,674,201
Provisión de Equipos	32,384,775	11,993,320
Desgaste de Activos	43,484,203	6,441,296
<b>Total</b>	<b>119,620,861</b>	<b>62,186,499</b>

## PATRIMONIO

### Nota 13. CAPITAL

El detalle del Capital social comprende:

Concepto	A 31 de diciembre de 2022	A 31 de diciembre de 2021
Aportes sociales	238,570,000	238,570,000
<b>Total</b>	<b>238,570,000</b>	<b>238,570,000</b>
Reserva legal	1,719,128	1,719,128
<b>Total</b>	<b>1,719,128</b>	<b>1,719,128</b>

### Nota 14. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de los ingresos por actividades ordinarias es el siguiente:

Concepto	A 31 de diciembre de 2022	A 31 de diciembre de 2021
Servicios Médicos	2,205,454,751	1,373,070,274
Devolución en Ventas	(159,003,707)	(17,732,199)
	<b>2,046,451,044</b>	<b>1,355,338,075</b>

### **Nota 15. OTROS INGRESOS**

El detalle de otros ingresos es el siguiente

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
Financieros	1,635,333	13,023,250
Aprovechamientos	519,460	1,218
Diversos	2,293,822	6,083,554
<b>Total</b>	<b>4,448,615</b>	<b>19,108,022</b>

### **Nota 16. COSTO DE VENTAS**

El detalle del costo de ventas es el siguiente:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
Insumos Médicos	1,472,854,217	839,019,811
<b>Total</b>	<b>1,472,854,217</b>	<b>839,019,811</b>

### **Nota 17. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

El detalle de los gastos operacionales de administración es el siguiente:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
Personal	127,426,873	92,397,636
Honorarios	100,957,772	119,354,736
Arrendamientos	70,139,379	64,062,766
Impuestos	27,790,922	6,699,948
Afiliaciones y Sostenimiento	-	947,720
Seguros	1,498,759	3,523,492
Servicios	38,079,229	32,578,002
Gastos Legales	6,582,889	2,383,679
Mantenimiento y Reparaciones	5,284,851	4,253,194
Gastos de Viaje	1,637,459	-
Amortizaciones	3,073,114	4,743,536
Depreciaciones	37,753,596	11,694,509
Provision Deudores	22,065,113	113,026,449
Diversos	23,192,351	14,421,674
<b>Total</b>	<b>465,482,307</b>	<b>470,087,341</b>

### **Nota 18. OTROS GASTOS**

El detalle de otros gastos es el siguiente:

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<i>Costos y gastos ejercicios anteriores</i>	36,142,410	-
<i>Impuestos Asumidos</i>	1,794,527	-
<i>Intereses de mora</i>	1,639,864	-
<i>Ajuste al Peso</i>	504,409	-
<i>Gastos No deducibles</i>	9,326,119	-
<b>Total</b>	<b>49,407,329</b>	<b>-</b>

### **Nota 19. GASTOS FINANCIEROS**

*El detalle de los gastos financieros es el siguiente:*

<b>Concepto</b>	<b>A 31 de diciembre de 2022</b>	<b>A 31 de diciembre de 2021</b>
<i>Bancarios</i>	854,330	1,790,674
<i>Comisiones Bancarias</i>	6,309,616	7,806,736
<i>Diferencia en Cambio</i>	29,575	-
<i>Intereses Corrientes</i>	2,839,496	4,087,633
<i>Descuentos comerciales</i>	908,224	-
<i>Gravamen</i>	7,170,241	4,478,548
<b>Total</b>	<b>18,111,481</b>	<b>18,163,591</b>

### **Nota 19. OTROS ASPECTOS GENERALES**

*A 31 de diciembre de 2022:*

- A 31 de diciembre de 2022, se desarrolló en forma continua las operaciones correspondientes al giro ordinario de sus actividades.*
- No fueron practicadas visitas de inspección por entidades de control que hubieren definitivamente culminado en amonestaciones o sanciones. La sociedad respeta los derechos de autor y la propiedad intelectual.*
- No existieron sentencias de carácter penal, ni sanciones de orden administrativo contra funcionarios de la empresa por hechos sucedidos en el desarrollo de sus funciones.*
- No existen hechos económicos ocurridos después de la fecha de corte que puedan afectar la situación financiera de la entidad o la continuidad de la misma.*