



ANEKO 1
CIRULASER ANDES S.A.
Nit.800.112.384-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 de Diciembre de 2022 y 2023
 (Expresados en miles de pesos colombianos)

Version 1 14 de marzo de 2024
 Bogota D.C - Cundinamarca
 Publicado 4/10/2024




Nota		2022	2023	Nota		2022	2023
A	ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO		
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	18,780	478		PASIVO CORRIENTE		
1101	Caja	0	431	I	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	752,692	1,234,613
1101	Cuentas corrientes	8,117	3		2105 Proveedores nacionales	478,709	807,506
1101	Cuenta de ahorros	10,663	44		2105 Costos y gastos por pagar	172,319	397,427
					2301 Retenciones y aportes de nomina	13,000	12,097
B	INVERSIONES	111,565	0	J	2301 Acreedores varios	86,493	0
1216	Otras Inversiones	111,565	0		2501 Ingresos recibidos por anticipado	2,171	17,583
					BENEFICIOS A EMPLEADOS	73,889	70,712
C	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS	461,021	375,307	K	2301 Beneficios a empleados corto plazo	73,889	70,712
1301	Clientes	461,021	375,307		PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	83,040	107,541
					2202 De renta y complementarios	83,040	107,541
D	INVENTARIOS	125,521	112,969	L	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	96,852	268,711
1401	Inventarios	125,521	112,969		2101 Obligaciones Financieras	96,852	268,711
					TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,006,473	1,681,577
E	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	222,677	259,003	M	OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	2,117,008	316,873
1314	Activos por impuestos corrientes	222,677	259,003		2101 Obligaciones Financieras	2,117,008	316,873
					TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	2,117,008	316,873
F	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	79,771	95,882		TOTAL PASIVOS	3,123,481	1,998,450
1313	Anticipos y avances proveedores	64,421	147,856		PATRIMONIO	745,810	879,953
1316	Anticipos y avances trabajadores	10,827	14,612		3101 Capital emitido	115,500	115,500
1319	Deudores Varios	4,523	32,414		3301 Reservas	53,732	66,515
1320	Deterioro Acumulado CXC	0	-99,000		3301 Adopción NIIF	146,880	146,880
					3501 Perdida utilidad del ejercicio	127,836	134,143
					3502 Resultados acumulados	301,862	416,915
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,019,335	843,639		TOTAL PATRIMONIO	745,810	879,953
G	ACTIVOS NO CORRIENTES			N			
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	2,848,345	2,008,458		TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	3,869,291	2,878,403
1501	Propiedad planta y equipo al modelo del costo	4,931,691	3,851,808				
1503	Depreciacion Acumulada	-2,083,346	-1,843,350				
H	ACTIVOS DIFERIDOS	1,611	26,306				
1705	Activo diferido	1,611	26,306				
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2,849,956	2,034,764				
	TOTAL ACTIVOS	3,869,291	2,878,403				

Las notas que se acompañan son parte integrante de todos los estados financieros adjuntos.


JUAN CARLOS ALDANA CELIS
 C.C. No. 79.520.574
 Representante Legal


LEDY JOANA CANO CRUZ
 Contador TP No. 204766-T
 C.C.No. 1.030.610.627



ALBERTO SALAMANCA SUAREZ
 Revisor Fiscal T.P No.47826-T
 C.C. No.19.395.656

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 de Diciembre de 2022 y 2023
 (Expresados en miles de pesos colombianos)




Nota		Al 31 de diciembre de: 2022	2023
Ñ	INGRESOS OPERACIONALES		
	4101 Servicios sociales y de salud	3,406,206	3,999,991
O	COSTO DE VENTAS		
	6170 Servicios sociales y de salud	1,570,158	1,957,215
	UTILIDAD BRUTA	1,836,048	2,042,776
P	GASTOS OPERACIONALES		
	5101 Gastos de personal	672,696	594,668
	5105 Prestaciones sociales personal	151,652	180,205
	5103-5104 Seguridad social personal	131,125	112,659
	5107 Honorarios	80,329	84,133
	5108 Impuestos	60,481	72,752
	5111 Contribuciones y afiliaciones	3,464	2,900
	5112 Seguros	19,235	5,692
	5113 Servicios	45,405	76,349
	5114 Gastos Legales	2,993	5,938
	5115 Mantenimiento y reparaciones	39,305	72,424
	5116 Adecuaciones e instalaciones	0	12,958
	5117 Gastos de viaje	2,395	2,023
	5118 Depreciaciones	96,926	183,182
	5130 Amortizaciones	0	99,919
	5136 Diversos	112,333	62,073
	5130 Provision de cartera	0	945
	UTILIDAD OPERACIONAL	417,709	473,956
Q	INGRESOS NO OPERACIONALES		
	4211 Financieros	894	271
	4245 Recuperaciones	50,800	18,651
	4255 Indemnizaciones	0	0
	4214 Diversos	5	8
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	51,699	18,930
R	GASTOS NO OPERACIONALES		
	5301 Financieros	270,366	245,461
	5305 Gastos extraordinarios	3,057	5,741
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	273,423	251,202
	GASTOS (INGRESOS NO OPERACIONALES)	-221,724	-232,272
	PERDIDA (UTILIDAD) ANTES DE IMPUESTOS SOBRE LA RENTA	195,985	241,684
S	5410 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	68,149	107,541
	UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL AÑO	127,836	134,143

Las notas que se acompañan son parte integrante de todos los estados financieros adjuntos



JUAN CARLOS ALDANA CELIS
 C.C. No. 79.520.574
 Representante Legal



LEIDY JOANA CANO CRUZ
 Contador TP No. 204766-T
 C.C.No. 1.030.610.627



AI BFRTO SAI AMANCA SLIARF7
 Revisor Fiscal T.P No.47826-T
 C.C. No.19.395.656



ANEXO 3
CIRULASER ANDES S.A.
Nit.800.112.384-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 de diciembre de 2022 y 2023

(Expresados en miles de pesos colombianos)

Version 1 14 de marzo de 2024

Bogota D.C - Cundinamarca

Publicado

4/10/2024




	Capital emitido	Revalorización del Patrimonio	Reserva Legal	Resultado del Ejercicio	Efecto de adopcion por primera vez	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	115,500	146,880	36,410	173,212	0	145,971	617,974
Resultado del año				127,836			127,836
Reclasificacion a resultados acumulados			17,322	-173,212		155,890	0
Saldo al 31 de diciembre de 2022	115,500	146,880	53,732	127,836	0	301,861	745,810
Resultado del año				134,143			134,143
Reclasificacion a resultados acumulados			12,783	-127,836		115,053	0
Saldo al 31 de diciembre de 2023	115,500	146,880	66,515	134,143	0	416,914	879,953

Las notas que se acompañan son parte integrante de todos los estados financieros adjuntos


JUAN CARLOS ALDANA CELIS
C.C. No. 79.520.574
Representante Legal


LEIDY JOANA CANO CRUZ
Contador TP No. 204766-T
C.C.No. 1.030.610.627


ALBERTO SALAMANCA SUAREZ
Revisor Fiscal T.P No.47826-T
C.C. No.19.395.656



ANEXO 4
CIRULASER ANDES S.A.
Nit.800.112.384-6

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A 31 de diciembre de 2022 y 2023

(Expresados en miles de pesos colombianos)

Version 1 14 de marzo de 2024

Bogota D.C - Cundinamarca

Publicado 4/10/2024




Año terminado el 31 de diciembre de :

	2022	2023
Actividades operacionales		
(Utilidad) perdida del año	127,836	134,143
Ajustes para conciliar la (perdida) Utilidad neta del año y el efectivo		
Neto provisto por actividades operacionales		
Depreciación	156,926	183,182
Cambio netos en activos y pasivos operacionales		
Inversiones	-111,565	111,565
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	-76,006	85,714
Inventarios	-125,521	12,552
Activos por Impuestos corrientes	-4,372	-36,326
Activos intangibles diferentes a la plusvalia, neto	-1,611	-24,695
Otros activos no financieros corrientes	-60,516	-16,111
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	255,718	452,695
Beneficios a empleados	-4,058	-4,080
Pasivos por Impuestos corrientes	-8,210	54,630
Efectivo neto provisto por actividades operacionales	148,621	953,269
Actividades de Inversion		
Propiedad planta y equipos, neto	-766,720	656,705
Activos diferidos	0	0
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	-766,720	656,705
Actividades Financieras		
Aumento (Disminución) de obligaciones financieras	577,156	-1,628,276
Efectivo neto provisto por actividades financieras	577,156	-1,628,276
Aumento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	-40,943	-18,302
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	59,723	18,780
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	18,780	478

Las notas que se acompañan son parte integrante de todos los estados financieros adjuntos


JUAN CARLOS ALDANA CELIS
C.C. No.79.520.574
Representante Legal


LEIDY JOANA CANO CRUZ
Contador TP No. 204766-T
C.C.No. 1.030.610.627


ALBERTO SALAMANCA SUAREZ
Revisor Fiscal T.P No.47826-T
C.C. No.19.395.656

ANEXO 5

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO



	31-Dec-22	31-Dec-23
NOTA A: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		
Caja Menor	0	431
Banco de Occidente - Cte. Cte No.233-00005-8	7,603	0
Banco Davivienda - Cte. Cte No.0005-1700-5641	514	3
Banco Davivienda - Cta. Ahorros No.4756-0003-7273	10,663	0
Banco Davivienda - Cta. Ahorros No.4756-0005-0318	0	44
Total NOTA A - Efectivo y equivalente al efectivo	18,780	478

La caja menor esta a cargo de la administradora y los reembolsos se realizan mensualmente con el fin de que la base de la caja no quede sin efectivo

El saldo de las cuentas bancarias no tienen ninguna restricción.

	31-Dec-22	31-Dec-23
NOTA B: OTRAS INVERSIONES		
Inversiones IST	111,565	0
Total NOTA B - Otras Inversiones	111,565	0

La inversion en IST Corresponde a compras de equipos a smart medica

	31-Dec-22	31-Dec-23
NOTA C: CUENTAS POR COBRAR		
Cientes Nacionales	206,871	121,157
Deudas de dificil cobro	254,150	254,150
Total NOTA C - Cuentas comerciales por pagar	461,021	375,307

La cartera de clientes representa las cuentas por cobrar a medicos por procedimientos de sus pacientes, por concepto de servicios prestados y facturados en el mes diciembre a sus pacientes y que fueron cancelados en enero y febrero de 2024

En deudas de dificil cobro se tiene a IPS Arcasalud

	31-Dec-22	31-Dec-23
NOTA D. - INVENTARIOS		
Medicamentos e insumos quirurgicos	125,521	112,969
Total NOTA D - Inventarios	125,521	112,969

El inventario se compone de medicamentos y elementos quirurgicos para el uso en los procedimientos medicos y esteticos que presta Cirulaser Andes SA en las salas de cirugias, se adquieren para tener la disponibilidad necesaria del producto.

	31-Dec-22	31-Dec-23
NOTA E - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Retencion en la fuente	48,748	65,408
Autoretencion Impuesto de Renta	27,663	42,391
Saldo a favor en Impuesto de Renta	146,266	151,204
Total NOTA E- Activos por Impuestos Corrientes	222,677	259,003

Los activos por impuestos corrientes, corresponde a las retenciones en la fuente, autoretencción de impuesto renta y el saldo a favor en renta del año 2023.

	31-Dec-22	31-Dec-23
NOTA F - OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES		
Prestamos a trabajadores	10,827	14,612
Anticipos y avances proveedores	64,421	147,856
Deudores Varios	4,989	32,414
Provision de Cartera	-466	-99,000
Total NOTA F- Otros activos no financieros corrientes	79,771	95,882

Representados en prestamos a trabajadores descontables de nomina mes a mes, anticipos a proveedores legalizado en enero y febrero 2024 y los deudores varios pertenece al cobro realizado por super salud y el embargos en bancos

NOTA G - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**31-Dec-22****31-Dec-23**

El siguiente es el detalle de la propiedad planta y equipos de la compañía.

Construcciones y edificaciones

Terreno	657,291	0
Construcciones y Edificaciones	1,652,815	0

Equipo de Oficina

Muebles y Enseres	19,504	19,504
Maquinaria y equipos	23,950	23,950

Equipo de computo

Equipo de computacion y telecomunicaciones	55,719	57,317
--	--------	--------

Equipos medicos

Equipos medico cientifico	2,522,412	2,998,174
---------------------------	-----------	-----------

Mejoras en propiedad ajena

Mejoras en propiedad ajena	0	752,863
----------------------------	---	---------

Subtotal adquisiciones propiedad planta y equipos

4,931,691	3,851,808
-----------	-----------

DEPRECIACION ACUMULADA

Construcciones y Edificaciones	-381,857	0
--------------------------------	----------	---

Equipo de Oficina	-24,649	-28,994
-------------------	---------	---------

Equipo de computo	-47,531	-58,488
-------------------	---------	---------

Equipos medicos	-1,629,309	-1,755,868
-----------------	------------	------------

Subtotal depreciacion acumulada	-2,083,346	-1,843,350
--	-------------------	-------------------

Total NOTA G - Propiedad planta y equipos

<u>2,848,345</u>	<u>2,008,458</u>
------------------	------------------

El metodo de depreciación que se utiliza para depreciar los equipos es linea recta con las siguientes vidas utiles:

Tipo de activo fijo
Construcciones y Edificaciones
Equipo de Oficina
Equipo de computo
Equipos medicos
Flota y equipo de transporte

Los activos menores a \$ 1.000.000 se activan para efectos de control y se deprecian durante el mismo mes.

NOTA H - ACTIVOS DIFERIDOS**31-dic-22****31-dic-23**

Diferidos gastos pagados por anticipado	1,611	26,306
---	-------	--------

Total NOTA H - Activos por impuestos diferidos	<u>1,611</u>	<u>26,306</u>
--	--------------	---------------

Corresponde a los pagos realizados por anticipado de seguros, licencias de software que posteriormente se amortizan mes a mes contra el gasto del ejercicio, para el cierre del ejercicio queda pendiente saldo por amortizar la adquisicion de la licencia del programa siigo, el cual se renovo en el mes de septiembre 2023.

NOTA I - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**NOTA I - Proveedores Nacionales**

	31-dic-22	31-dic-23
Asear Jb SAS	232	0
Laboratorios Patologico Dr J Hernan Zarate Galeano Ltda.	380	0
Pedro Antonio Velandia Mojica	490	0
Compañía Papelera Nacional Sas	1,776	0
Laboratorios Gothaplast Ltda	2,765	0
Acento suministros y proyectos	3,782	0
Rafael Antonio Salamanca - Drogas Boyaca	4,238	0
Tres Generaciones SAS	5,138	0
Progral Medical	13,585	0
Intersurgical	15,644	0
Sterilite SAS	24,921	0
Diseven SAS	380	500
Rodrigo Adolfo Zabaleta Munevar	599	599
Juan Carlos Jaramillo	0	912
Colombian Health Group SAS	0	928
Eduardo Jose Rojas Bonilla	0	1,544
Surgiempaques SAS	5,668	1,775
Suministros medicos quirurgicos SAS	3,587	2,160
Silimedical SAS	3,610	2,404
Carlos Andres Mur Garcia	8,792	2,665
Rudecindo Pinzon	2,427	2,787
Comercializadora De Medicamentos Bacata SAS	22,461	3,187
Farmapos Ltda.	16,503	3,190
Servalaire Ingenieria SAS	0	3,987
Medicox Ltda.	14,566	7,519
Ciudad Salud Colombia I.P.S	4,816	11,632
Drogueria y Farmacia Cruz Verde SAS	16,362	16,362
Internacional De Archivos SAS	4,486	18,545
Avances Software	0	23,715
Tecnica Electromedica SA	26,502	26,502
Orthosystem S.A.S.	66,190	60,190
AYG Pharma SAS	208,809	208,809
Surgicon y CIA SAS	0	407,594
Total NOTA I - Proveedores	478,709	807,506

Saldo adeudado a nuestros proveedores que se encargan del suministro de insumos y servicios para el funcionamiento de la clínica, quienes nos otorgan plazos de pago entre 30 y 90 días rotativos.

NOTA I - COSTOS Y GASTOS POR PAGAR CORRIENTES

	31-dic-22	31-dic-23
Honorarios	33,354	67,409
Servicios por pagar	73,401	99,549
Arrendamientos por pagar	53,720	157,762
Servicios publicos por pagar	215	0
Seguros por pagar	11,629	42,578
Total NOTA I - Costos y gastos por pagar corrientes	172,319	367,298

Los costos y gastos por pagar, son obligaciones a corto plazo compuesto por honorarios medicos, servicio a enfermeras e instrumentadoras, arrendamientos y cuotas de administracion por pagar de los locales, servicio público de recolección de residuos, pólizas por pagar por la cobertura de complicaciones medicas de los pacientes.

NOTA I - RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

	31-dic-22	31-dic-23
Aportes de nomina	13,000	12,097
Total NOTA I - Aportes de nomina por pagar	13,000	12,097

Los aportes de nomina por pagar, representa la cuenta total de la planilla de seguridad social de los aportes que se realizan a las entidades promotoras de salud, administradora de riesgos laborales, caja de compensación familiar y fondo de pensiones del mes de diciembre de 2023 y que se cancela en enero de 2024.

NOTA I - ACREEDORES VARIOS	31-dic-22	31-dic-23
Lizeth Luengas - Caja Menor	40	0
Fondos Y Activos SAS	86,453	0
Total NOTA I - Acreedores varios	86,493	0

NOTA I - OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	31-dic-22	31-dic-23
Anticipo recibidos		
Anticipos de clientes	2,171	17,583
Total NOTA I - Otros pasivos no financieros	2,171	17,583

Anticipos de nuestros pacientes para procedimientos medicos y quirurgicos, estos anticipos serán cruzados con la respectiva factura de venta, una vez se preste el servicio.

NOTA J - BENEFICIOS A EMPLEADOS	31-dic-22	31-dic-23
Salarios por pagar	0	4,653
Liquidaciones por pagar	12,069	0
Prestaciones sociales por pagar	61,820	66,059
Total NOTA J - Beneficios a empleados	73,889	70,712

La cuenta por pagar por beneficio a empleados corresponde a liquidaciones pendientes de pago del mes de diciembre las cuales se cancelan en enero de 2024 y a la consolidación a 31 de diciembre de 2023 de las Cesantias, intereses de cesantias y vacaciones adeudadas al personal de la compañía.

NOTA K - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	31-dic-22	31-dic-23
Retención en la fuente	6,743	15,188
IVA	0	2,231
Retención de industria y comercio	3,611	1,517
ICA	4,537	11,193
Impuesto de renta y complementarios	68,149	107,541
Total NOTA K - Pasivos por impuestos corrientes	83,040	137,670

El pasivo por impuestos corrientes es cancelado de acuerdo con el vencimiento de los calendarios tributarios del orden nacional y distrital.

NOTA L - PASIVOS FINANCIEROS - CORRIENTES	31-dic-22	31-dic-23
Banco Davivienda - Crediexpress componente Corto plazo 3612	22,320	8,275
Banco Davivienda - Crediexpress componente Corto plazo 4992	24,612	20,102
Banco Davivienda - Crediexpress componente Corto plazo 7208	49,920	186,667
Banco Davivienda - Crediexpress componente Corto plazo 4558	0	53,667
Total NOTA L - Pasivos financieros corrientes	96,852	268,711

NOTA M- PASIVOS FINANCIEROS - NO CORRIENTES	31-dic-22	31-dic-23
Banco Davivienda - Leasing componente largo plazo	109,606	0
Banco Davivienda - Crediexpress componente largo plazo 3612	8,882	0
Banco Davivienda - Crediexpress componente largo plazo 4992	26,764	31,883
Banco Davivienda - Crediexpress componente largo plazo 7208	462,087	188,854
Banco Davivienda - Crediexpress componente largo plazo 4558	0	96,136
Deudas con Accionistas	1,509,669	0
Total NOTA M - Pasivos financieros - No Corrientes	2,117,008	316,873

Representa el valor a largo plazo de las obligaciones con Banco Davivienda, capital que será pagado a un plazo superior a un año, el componente a corto plazo de estas obligaciones se refleja en la NOTA K.

NOTA N - PATRIMONIO	31-dic-22	31-dic-23
Capital Emitido	115,500	115,500
Adopción NIIF	146,880	146,880
Reservas	53,732	0
Resultados Acumulados	301,862	0
Utilidad / pérdida del Ejercicio	127,836	0
Total NOTA N - Patrimonio	<u>745,810</u>	<u>262,380</u>

El capital de la compañía esta compuesto por \$200.200.000 de capital autorizado representado en 364 acciones, de las cuales 154 acciones están por suscribir por un valor de \$ 84.700.000, y 210 acciones suscritas por un valor de \$ 115.500.000.

NOTA Ñ - INGRESOS OPERACIONALES	31-dic-22	31-dic-23
Derechos de sala	2,607,565	3,339,674
Servicios adicionales	798,641	660,317
Total NOTA Ñ - Ingresos por actividades ordinarias	<u>3,406,206</u>	<u>3,999,991</u>

Los ingresos de Cirulaser Andes SA, corresponden a los servicios medicos que se prestan a pacientes reconocidos mediante facturas de ventas.

NOTA O - COSTOS DE SERVICIOS PRESTADOS	31-dic-22	31-dic-23
Refrigerios Pacientes y Medicos	0	41,053
Servicio Sala De Cirugia	45,400	0
Compra de insumos medico quirurgicos y medicamentos	607,449	697,705
Honorarios Medicos	138,619	163,593
Servicios de enfermeras e instrumentadoras	41,441	109,786
Arrendamiento de Inmuebles	221,554	259,861
Polizas de seguros	186,138	258,629
Lavado y desinfeccion de ropa	91,858	130,477
Suministro personal de aseo	1,750	15
Otros servicios	151,346	206,339
IVA Mayor valor de los costos	84,603	89,757
Total NOTA O . Costos de servicios prestados	<u>1,570,158</u>	<u>1,957,215</u>

Estos costos son aquellos en los cuales se incurrieron directamente para generar los ingresos de la clinica, dentro de los principales costos tenemos compras de medicamentos e insumos quirurgicos que se utilizan en los procedimientos, costo de nomina del personal, lavado y desinfeccion de ropa, honorarios de los medicos anestesilogos, servicios de enfermeras e instrumentadoras.

NOTA P- GASTOS OPERACIONALES	31-dic-22	31-dic-23
Gastos de personal	672,696	594,668
Prestaciones sociales personal	151,652	180,205
Seguridad social personal	131,125	112,659
Honorarios	80,329	84,133
Impuestos	60,481	72,752
Contribuciones y afiliaciones	3,464	2,900
Seguros	19,235	5,692
Servicios	45,405	76,349
Gastos Legales	2,993	5,938
Mantenimiento y reparaciones	39,305	72,424
Adecuación e instalación	0	12,958
Gastos de viaje	2,395	2,023
Depreciaciones	96,926	183,182
Amortizaciones	0	99,919
Diversos	112,333	62,073
Provision de cartera	0	945
Total NOTA P . Gastos Operacionales	<u>1,418,339</u>	<u>1,568,820</u>

realizan para el funcionamiento de la clinica entre ellos destacamos nomina de personal administrativa, honorarios, impuestos, arrendamientos, servicios, depreciaciones, amortizaciones, mantenimiento y reparaciones

NOTA Q - INGRESOS NO OPERACIONALES

	31-dic-22	31-dic-23
Financieros	894	271
Recuperaciones	50,800	18,651
Diversos	5	8
Total NOTA Q - Ingresos no operacionales	<u>51,699</u>	<u>18,930</u>

Los ingresos no operacionales los constituyen los rendimientos financieros, las recuperaciones, venta de activos fijos y otros gastos.

NOTA R - GASTOS NO OPERACIONALES

	31-dic-22	31-dic-23
Gastos bancarios	4,881	4,523
Gravamen a los movimientos financieros	15,722	16,569
Comisiones Bancarias	31,393	31,042
Intereses bancarios	74,808	146,004
Intereses de Leasing	136,773	0
Intereses de mora	5,837	45,195
IVA mayor valor gastos bancarios	952	2,128
Gastos extraordinarios	3,057	5,741
Total NOTA R - Gastos no operacionales	<u>273,423</u>	<u>251,202</u>

Los gastos no operaciones están representados por los gastos y comisiones bancarias, intereses, el gravamen a los movimientos financieros y los gastos extraordinario

NOTA S - IMPUESTO DE RENTA

	31-dic-22	31-dic-23
Provision impuesto de renta	<u>68,149</u>	<u>107,541</u>
Total NOTA S - Impuesto de renta	<u>68,149</u>	<u>107,541</u>



JUAN CARLOS ALDANA CELIS
C.C. No. 79.520.574
Representante Legal



LEIDY JOANA CANO CRUZ
Contador TP No. 204766-T
C.C.No. 1.030.610.627



ALBERTO SALAMANCA SUAREZ
Revisor Fiscal T.P No.47826-T
C.C. No.19.395.656