

ACTIVO	NOTAS	VARIACIONES			
		2022	2021	%	EN \$
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>					
Efectivo y Equivalente al Efectivo		21,100,201	32,267,969	0.84%	11,167,768
Deudores Comerciales y Otros	2	335,268,935	302,899,253	13.40%	-32,369,682
Pagos Anticipados	3	603,921,380	448,802,353	24.13%	-155,119,027
Inventarios		218,545,858	60,475,859	8.73%	-158,069,999
Anticipo de Impuestos y	4	69,019,913	85,009,552	2.76%	15,989,639
Cuentas por Cobrar Empleados	5	4,288,202	500,000	0.17%	-3,788,202
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1,252,144,489	929,954,986		-322,189,503
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>					
Propiedad Planta y Equipo	6	1,937,246,215	1,474,847,837	77.40%	-462,398,378
Depreciacion	6	-686,545,573	-728,154,635	-27.43%	-41,609,062
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,250,700,642	746,693,202		-504,007,440
TOTAL ACTIVO		2,502,845,131	1,676,648,188		826,196,943
PASIVO					
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
Obligaciones Financieras	7	29,366,746	15,371,569	1.17%	(13,995,177)
Otras Obligaciones		-	2,693,000	0.00%	2,693,000
Proveedores	8	227,148,552	149,682,750	9.08%	(77,465,802)
Otros Costos y Gastos por Pagar	9	110,396,563	57,277,338	4.41%	(53,119,225)
Impuestos por Pagar	10	156,698,689	55,877,062	6.26%	(100,821,627)
Retenciones y Aportes	11	25,646,796	31,635,014	1.02%	5,988,218
Obligaciones Laborales	11	146,194,737	115,615,517	5.84%	(30,579,220)
Anticipos y Avances Recibidos	12	319,896,339	15,732,333	12.78%	(304,164,006)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,015,348,422	443,884,583		-571,463,839
<u>NO CORRIENTE</u>					
Obligaciones Financieras	13	220,408,985	184,656,348	8.81%	(35,752,637)
TOTAL PASIVO	13	498,316,773	427,775,208	19.91%	(70,541,565)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		718,725,758	612,431,556		(106,294,202)
TOTAL PASIVO		1,734,074,180	1,056,316,139		(677,758,041)
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y Pagado	14	63,900,000	63,900,000	2.55%	-
Reservas Obligatorias		37,694,743	37,694,743	1.51%	-
Perdida por Adopcion NIIF		43,102,744	43,102,744	1.72%	-
Utilidad o Perdida del Ejercicio Anterior		475,634,563	177,580,074	19.00%	(298,054,489)
Utilidades del Ejercicio		148,438,901	298,054,488	5.93%	149,615,587
TOTAL PATRIMONIO		768,770,951	620,332,049		-148,438,902
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2,502,845,131	1,676,648,188		826,196,943


OLGA MILENA MARTINEZ LAGUNA
 Representante Legal


LILIANA AREVALO PERALTA
 Contador Público T.P 195774-T
 Carrera. 8 No 14-09 B/ La Toma
 Cel. 318 351 52 88
 Tels. 8 75 61 88 – 8 75 30 55
 recepcion@clinicaalejandria.co
www.luisyesidmartinezlaguna.com
 Neiva – Huila – Colombia

CLINICA ALEJANDRIA SAS
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVOS
A 31 de diciembre del 2022-2021
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)



INGRESOS	NOTAS	2022	2021
Ingresos Operacionales	15	3,505,555,622	2,394,833,318
Costo de Venta	16	<u>2,333,606,507</u>	<u>1,558,169,858</u>
Utilidad (pérdida) Bruta Operacional		1,171,949,115	836,663,460
OTROS INGRESOS	18	77,223,183	86,591,193
Gastos Administrativos	17	802,004,887	529,221,211
Gastos Financieros	19	82,582,972	56,378,958
Otros Gastos	19	<u>85,879,223</u>	<u>2,541,426</u>
Total Gastos		970,467,082	588,141,595
Ganancia (pérdida) Por Actividades de Operación		<u>278,705,216</u>	<u>335,113,058</u>
Resultado antes de Impuesto a las Ganancias		<u>278,705,216</u>	<u>335,113,058</u>
Impuesto de Renta y Complementarios	20	<u>130,266,315</u>	<u>37,058,570</u>
Ganancia (pérdida) Neta del Ejercicio		<u>148,438,901</u>	<u>298,054,488</u>


OLGA MILENA MARTINEZ LAGUNA
Representante Legal


LILIANA AREVALO PERALTA
Contador Público T.P 195774-T

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(-) AUMENTO INVERSIONES A CORTO P	0.00
(+) AUMENTO DEUDORES CLIENTES	-32,369,681.59
(+) AUMENTO DE ANTICIPO Y AVANCES	-155,119,027.00
(-) AUMENTO OTRAS CTAS POR COB. A EMPLEADOS	-3,788,202.00
(+) AUMENTO INVENTARIOS	-158,069,999.00
(+) DISMINUCION ANTICIPO DE IMPUESTOS	15,989,639.00
(+) AUMENTO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	13,995,177.00
(-) AUMENTO DE PROVEEDORES	77,465,802.00
(-) AUMENTO DE CUENTAS POR PAGAR	53,119,225.00
(+) AUMENTO DE RETENCIONES EN LA FUENTE Y CREE	0.00
(-) AUMENTO DE ACREEDORES VARIOS	-2,693,000.00
(+) AUMENTO DE IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	100,821,627.00
(-) AUMENTO OBLIGA. LABORALES	24,591,002.00
(+) AUMENTO DE ANTICIPO DE CLIENTES	304,164,006.00
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	238,106,568.41

ACTIVIDADES DE INVERSION

(-) AUMENTO DE PROPIEDAD. PLAN. EQUIPO	-504,007,440.00
(-) AUMENTO DE OTROS ACTIVOS	0.00
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-504,007,440.00

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

(+) AUMENTO DE PASIVO A LARGO PLAZO	106,294,202.00
(+) AUMENTO DEL PATRIMONIO	148,438,902.00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVID. FINANCIERAS.	254,733,104.00
(-) DISMINUCION DEL FLUJO DE EFECTIVO	-11,167,767.59
(+) MAS SALDO EN CAJA Y BANCOS A 31 DE DIC DE 2021	32,267,969.00
(+) SALDO EN CAJA Y BANCOS A 31 DE DIC 2022	21,100,201.00


OLGA MILENA MARTINEZ LAGUNA
Representante Legal


LILIANA AREVALO PERALTA
Contador Público T.P 195774-T



CLINICA ALEJANDRIA SAS
NIT 900.422.195-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
A 31 de diciembre del 2022-2021
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVA LEGAL	ACUMULADA ADOPCION NIIF	GANANCIAS (PERDIDAS) ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	PATRIMONIO TOTAL
SALDO INICIAL PERIODO 01/01/2022	\$ 63,900,000	\$ 37,694,743	\$ 42,621,153	\$ 332,293,199	\$ (154,713,124)	\$ 321,795,971
Distribución en marzo de 2022 de las utilidades acumuladas de los ejercicios hasta 202	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Cambio en el Patrimonio Resultado del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ 481,591		\$ 298,054,488	\$ 298,536,079
SALDO FINAL 31 DE DICIEMBRE DE	\$ 63,900,000	\$ 37,694,743	\$ 43,102,744	\$ 332,293,199	\$ 143,341,364	\$ 620,332,050
Cambio en el Patrimonio Resultado del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 148,438,901	\$ 148,438,901
SALDO FINAL 31 DE DICIEMBRE DE	\$ 63,900,000	\$ 37,694,743	\$ 43,102,745	\$ 475,634,562	\$ 291,780,265	\$ 768,770,951


OLGA MILENA MARTINEZ LAGUNA
 Representante Legal


LILIANA AREVALO PERALTA
 Contador Público T.P. 195774-T

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2022

Declaramos que hemos preparado los Estados Financieros: Estado de situación financiera, Estado de Resultado, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Situación Financiera y Estado de Flujos de Efectivo y notas a los estados financieros a 31 de Diciembre de 2022 de CLINICA ALEJANDRIA SAS., de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015 que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera; aseguramos que presentan razonablemente la posición financiera y de los resultados de sus operaciones por el periodo Enero 01 de 2022, hasta el 31 de Diciembre del 2022 y que además:

1. Somos responsables por la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros de la Sociedad, incluyendo las notas explicativas y declaramos que las cifras han sido fielmente tomadas de los libros oficiales de contabilidad y de sus auxiliares respectivos.
2. Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registradas de acuerdo con cortes de documentos y con acumulación y compensación contables de sus transacciones en el ejercicio hasta el 31 de Diciembre del 2021 y avaluado bajo métodos de reconocido valor técnico.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
4. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de sus Estados Financieros y sus respectivas notas, incluyendo gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes como también las garantías que hemos dado a terceros.
5. No se han presentado hechos posteriores al curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los Estados Financieros o en las notas consecuentes.
6. Clínica Alejandría SAS está dando cumplimiento a las normas vigentes sobre derechos de autor y propiedad intelectual.
7. La Clínica ha cumplido con el pago oportuno de los aportes al Sistema de Seguridad Social, de acuerdo con las normas vigentes.

8. Se han revelado todos los actos administrativos, demandas y sanciones tributarias de las cuales se tenga conocimiento.
9. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados de la Clínica que hayan incurrido en actos de irregularidades contempladas en la Ley 40 de 1993 (estatuto nacional contra el secuestro), la Ley 190 de 2005 (anticorrupción) y las demás normas legales, que permitan que la Clínica sea usada para realizar movimientos o actos devengados de actividades delictivas o que haya financiado o pagado secuestros o extorsiones a grupos subversivos o delincuenciales que operan en el País, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
10. El periodo de aprobación de estados financieros que la empresa tiene establecido es con cierre anual (01 enero a diciembre 31 de cada vigencia) por lo anterior los estados aquí certificados correspondientes a la vigencia 2022, son los últimos aprobados por la Empresa CLINICA ALEJANDRIA SAS

Neiva, Veintiocho (28) de Febrero de dos mil veintitrés (2023).


OLGA MILENA MARTINEZ LAGUNA
Representante Legal


LILIANA AREVALO PERALTA
Contador Público. T.P. 195774-T

Nota 1- Ente Económico y Principales Políticas y Prácticas Contables

1) ENTE ECONOMICO

- CLINICA ALEJANDRIA SAS. es una sociedad por acciones simplificada, clasificada como una empresa de tamaño pequeño establecida de acuerdo a las leyes colombianas. constituida mediante documento privado de asamblea constitutiva de Neiva del 15 marzo de 2011, inscrita en la Cámara de Comercio de Neiva el día 22 de marzo de 2011 matrícula mercantil registrada es la No. 00217959, mediante acta No 001 del 15 de Julio de 2020, se cambio la razón social por CLINICA ALEJANDRIA S.A.S
- **CLINICA ALEJANDRIA S.A.S** cuenta con los siguientes organismos de administración y control:
 - a. **Asamblea de Accionistas**
 - b. **Gerente**
 - c. **Contador**
- Su domicilio principal es la ciudad de Neiva Cra 8 14-09/25 de la ciudad de Neiva
- Su objeto principal es Q8621 prestación de servicios medico quirúrgicos ambulatorios, cirugía plástica estética y reconstructiva; terapias pre y pos -Operatoria, terapias relajantes y servicio de spa. Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero. La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias.

1.2 Bases de Elaboración

Estos estados financieros comprenden los estados de Situación Financiera, Resultados por Función del Gasto, Cambios en el Patrimonio y Flujo de Efectivo a 31 de diciembre de 2022, expresados en pesos colombianos, los cuales se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para LAS PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La empresa prepara sus estados financieros, utilizando la base de contabilidad de causación.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para las PYMES exige la determinación y aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes de CLINICA ALEJANDRIA SAS. se establecen a continuación:

1.3 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende disponible en efectivo, bancos, depósitos de corto plazo con un vencimiento original de tres meses o menor y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez, fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Conversión de moneda extranjera (a) moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (pesos colombianos). Los estados financieros se presentan en "pesos colombianos", que es la moneda funcional de la Empresa y la moneda de presentación, toda vez que la sociedad no realizó ninguna operación contable y financiera en moneda diferente.

En el estado de flujo de efectivo las actividades generadoras de efectivo se clasifican en las siguientes:

Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos y egresos ordinarios de la empresa. Los movimientos de las actividades de operación son determinados por el método indirecto.

Actividades de inversión: las de adquisición y enajenación de activos no corrientes.

Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero

1.4 Propiedades, Planta y Equipo

Las Propiedades, Planta y Equipo se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Maquinaria y Equipo	5 años
Equipo de Oficina	5 años
Equipo de Cómputo	5 años
Flota y Equipo de Transporte	5 años

1.5 Deterioro de Valor de los Activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados

1.6 Inventarios

Agrupa el inventario de productos terminados que son utilizados en la prestación de los servicios en el desarrollo del giro normal de su actividad principal como lo son medicamentos, Material médico quirúrgico, corresponden a productos no fabricados por la empresa se registran al costo bajo el método promedio ponderado

1.7 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el

crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. 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 se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

1.8 Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son instrumentos financieros que se originan en obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

1.9 Pasivos Financieros

Todas las obligaciones y préstamos con instituciones financieras son inicialmente reconocidos a valor razonable, netos de los costos en que se haya incurrido en la transacción. Luego del reconocimiento inicial, las obligaciones y préstamos que devengan intereses son posteriormente medidos al costo amortizado, reconociendo en resultados cualquier mayor o menor valor en la colocación sobre el plazo de la respectiva deuda usando el método de tasa efectiva de interés. Los pasivos financieros se dan de baja contablemente cuando las obligaciones especificadas en los contratos se cancelan, expiran o son condonadas.

1.10 Beneficios a los empleados

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos de cesantías y sus intereses por contratos laborales y el reconocimiento de las primas de servicios y vacaciones.

2 NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo.

Según la política "Se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles

en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor".

El saldo de este grupo corresponde según política se define "El efectivo y sus equivalentes incluyen la caja, los depósitos a la vista en entidades bancarias y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez"; así los saldos de las cuenta bancarias especialmente, se han ajustado para mostrar el monto disponible en la entidad según los extractos bancarios, pues pudieren haber diferencias las cuales se verían reflejadas en la conciliación bancaria, los dineros que se encuentran en las cuentas de caja (representa el efectivo que está pendiente por consignar) el saldo de la cuenta corriente y de ahorros en bancos y corporaciones a diciembre 31 de 2022 así

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
Caja	6,498,432	0	6,498,432
Bancos	14,601,769	32,267,969	-17,666,200
Efectivo y Equivalente al Efectivo	21,100,201	23,950,420	-11,167,768

Nota 3 – DEUDORES COMERCIALES

Representa las cuentas por cobrar que se derivan de la prestación de servicios de su actividad económica principal.

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
FACTURACION POR RADICAR	143,756,313	143,850,756	-94,443
FACTURACION RADICADA	191,512,622	159,048,497	32,464,125
TOTAL CLIENTES	335,268,935	302,899,253	32,369,682

NOTA No. 4 INVENTARIOS

Agrupar el inventario los productos terminados Medicamentos y Material medico quirúrgico para la prestación del servicio dentro del desarrollo del giro normal de su actividad principal; con corte al 31 diciembre de 2022 está compuesta así.

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
MEDICAMENTOS	41,553,119.40	15,087,783.21	(26,465,336.19)
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	176,992,738.55	54,370,871.78	(122,621,866.77)
TOTALES	218,545,857.95	69,458,654.99	(149,087,202.96)

El incremento obedeció a compras a escala para poder suministrar los insumos bajo la modalidad de paquetes a los cirujanos que operan en la clínica. De igual manera los incrementos en precios por la escasez de algunos productos.

NOTA 5 – ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE

Corresponde a los pagos generados por anticipos a Dian, Municipio de Neiva, las retenciones practicadas y auto retenciones practicadas y pagas según la normatividad tributaria vigente

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
AUTORRETENCION RENTA	28,360,653	19,834,204	8,526,449
AUTORRETENCION ICA	11,504,187	6,261,436	5,242,751
RETENCIONES EN LA FUENTE	20,856,073	25,015,438.54	-4,159,366
SALDO A FAVOR IMPUESTO RENTA	8,299,000	33,898,473	-25,599,473
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS	69,019,913	85,009,551	-15,989,638

NOTA No. 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Agrupa las cuentas que registran los activos tangibles adquiridos, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de su actividad principal y cuya vida útil excede de un (1) año. Con corte al 31 de diciembre de 2022, la PPYE estaba conformada de la siguiente manera.

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
TERRENOS	250,000,000.00	250,000,000.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	521,805,758.99	0.00	521,805,758.99
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	239,979,650.00	239,979,650.00	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	34,550,000.00	34,550,000.00	0.00
EQUIPO DE OFICINA	41,810,204.00	41,810,204.00	0.00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACI	73,868,661.28	74,705,061.16	-836,399.88
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIE	706,046,387.00	644,667,368.00	61,379,019.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	119,950,000.00	-119,950,000.00
DEPRECIACION ACUMULADA	-647,628,927.28	-701,147,045.33	53,518,118.05
TOTALES	1,220,431,733.99	704,515,237.83	515,916,496.16

Clínica Alejandría durante la vigencia 2022, inicio la construcción de área hospitalización lo que radica un aumento de la PPYE en construcción.

PÁSIVO CORRIENTE

Está compuesto por las obligaciones por pagar en un periodo no mayor a un año las cuales se encienden discriminadas así

NOTA No. 7 OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

Crédito otorgado por Bancolombia en la vigencia 2022, para ser utilizado como capital de trabajo dentro de los nuevos proyectos comerciales de la vigencia donde el valor de \$29.366.746.00 es a corto plazo 12 Meses es decir se debe pagar en la vigencia 2023

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
OBLIGACION FINANCIERA-BANCOLOMBIA	248,268,018.64	194,016,023.00	(54,251,995.64)
TARJETAS DE CREDITO	1,507,712.48	8,148,396.77	6,640,684.29
TOTALES	249,775,731.12	202,164,419.77	(47,611,311.35)

NOTA No. 8 PROVEDORES

Este compuesto de los saldos por pagar por concepto de compra de mercancía que se tiene en el inventario para dar cumplimiento a la prestación del servicio

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
PROVEDORES NACIONALES	227,148,552.00	149,682,750.40	(77,465,801.60)
TOTALES	227,148,552.00	149,682,750.40	(77,465,801.60)

NIT	PROVEEDOR	2022	2021
7714612	BARON TORRES WILSON ALBERTO	199,461,497.00	117,995,610.00
828002423	DISCOLMEDICA LTDA	4,939,288.00	9,655,544.00
830013731	SOPORTE VITAL S.A.	0.00	5,852,920.00
901129161	PHARMAGS LABORATORIES SAS	1,906,614.00	4,088,577.00
900413914	COMERCIALIZADORA FARMACEUTICA	0.00	3,573,878.00
860005114	MESSER COLOMBIA SA	0.00	3,407,216.40
19082235	REINOSO BERMUDEZ ENRIQUE	1,643,643.00	2,791,605.00
700105505	STEIGERWALD SEPULVEDA SHARLY	0.00	1,382,400.00
900770117	SOLUCIONES MEDICAS DEL HUILA S	0.00	935,000.00
830013731	SOPORTE VITAL S.A.	4,270,000.00	0.00
811042584	COMEDICA SAS	6,044,386.00	0.00
900920627	INGEODER PHARMA SAS	4,673,545.00	0.00
860005114	MESSER COLOMBIA SA	3,711,480.00	0.00
901222681	SUMINISTROS FARMACEUTICOS MEDI	339,000.00	0.00
700105505	STEIGERWALD SEPULVEDA SHARLY	130,700.00	0.00
1.075E+09	FIERRO TOBAR ANDREA	28,399.00	0.00
	TOTALES	227,148,552.00	149,682,750.40

Para cierre de la vigencia 2022, los cuentas por pagar de proveedores estaban discriminadas por los siguientes proveedores con pago a 45 días

NOTA No. 9 CUENTAS POR PAGAR

Registra el valor de los servicios prestados por personal médico y auxiliares de prestación de servicios y servicios de mantenimientos compras de insumos papelería, cafetería y mantenimientos

DESCRIPCION	2022	2021
HONORARIOS	33,685,298	35,725,804
SERVICIOS	26,188,329	16,027,154
OTROS	50,522,936	5,524,380
TOTALES	110,396,563	57,277,338

NOTA No. 10 IMPUESTOS CORRIENTES

Como empresa estamos clasificados por la DIAN como régimen común con periodicidad de presentación cuatrimestral, retenedores de retención en la fuente la cual se retiene y paga de manera mensual de igual manera la empresa a diciembre 31 de 2022, provisiono su impuesto de Renta de acuerdo a la planeación tributaria que se generó en la vigencia y que se tendrá que pagar a la Dian en abril del 2023 De igual manera es Autoretenedor del impuesto de industria y comercio para la ciudad de Neiva

DENOMINACION CUENTA	2022	2021
IVA POR PAGAR A DIAN	0	1,058,677
RETENCION EN LA FUENTE	8,695,989	3,717,909
ICA PERIODO NOV Y DICIEMBRE	3,208,336	1,587,989
IMPUESTO RENTA	127,274,315	37,058,570
AUOTRETENCION INDUSTRIA Y AUOTRETENCION	17,520,049	12,453,917
TOTALES	156,698,689	55,877,062

NOTA No. 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de retribuciones que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios y que diciembre 31 de 2022, se causaron a nombre de cada empleado para ser pagos de acuerdo a la periodicidad estipulada por la legislación laboral colombiana, interés a cesantías 31 enero de 2023, cesantías febrero 14 de 2023, vacaciones una vez el empleado cumpla su año de servicio en la empresa o al momento de retiro, y los aportes provisionados de la nómina del mes de diciembre de 2022

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
NOMINA POR PAGAR	42,858,658	38,498,166	-4,360,492
CESANTIAS CONSOLIDADAS	57,942,604	46,750,062	-11,192,542
INTERESES SOBRE CESANTIAS	9,992,000	5,615,219	-4,376,781
PRIMA DE SERVICIOS	0	3,498,600	-31,902,875
VACACIONES CONSOLIDADAS	35,401,475	21,253,470	-124,941,267
TOTALES	146,194,737.00	115,615,517.28	-30,579,220

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
RETENCIONES Y APORTES NOMINA	25,646,796	31,635,014	5,988,218

NOTA No. 12 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Registra el valor de los dineros recibidos como abonos de procedimientos que se programaran en el momento que la paciente termine de pagar la totalidad del procedimiento a realizar. De igual manera registra los valores recibidos ingresos para terceros

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
Ingresos recibidos	319,896,339	15,732,333	-304,164,006
TOTALES	319,896,339	15,732,333	(304,164,006)

NOTA No 13 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO

Prestamos bancarios y prestamos de socios que han sido tramitados por la administración de la empresa para ser utilizado como capital de trabajo para ser pagos dentro del largo plazo es decir en un periodo mayor a un año

DENOMINACION CUENTA	2022	2021
CREDITO LP BANCOLOMBIA	220,408,985	184,656,348
PRESTAMO DE SOCIOS	498,316,773	427,775,208
TOTALES	718,725,758	612,431,556

NOTA No 14 PATRIMONIO

Esta compuesto por el capital aportado por los socios para la creación de la empresa, las ganancias acumuladas reserva obligatorias y resultados del ejercicio vigencia 2022

DENOMINACION CUENTA	2022	2021	VARIACION
Capital Suscrito y Pagado	63,900,000.00	63,900,000.00	0.00
Reservas Obligatorias	37,694,743.00	37,694,743.00	0.00
Perdida por Adopcion NIIF	43,102,744.00	43,102,744.00	0.00
Utilidad o Perdida del Ejercicio Anterior	475,634,563.00	177,580,074.00	298,054,489.00
Utilidades del Ejercicio	148,438,901.00	298,054,488.00	-149,615,587.00
TOTAL PATRIMONIO	768,772,973.00	620,334,070.00	148,438,902.00

NOTA No. 15 INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos Operacionales corresponden a los valores recibidos como resultado de las actividades desarrolladas en el objeto social principal en cada uno de sus unidades funcionales de negocio.

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
UNIDAD FUN. DE CONSULTA EXTERN	15,676,225	18,216,698	2,540,473
UNIDAD FUN. DE QUIROFANOS	2,892,639,435	2,150,431,622	-742,207,813
UNIDAD FUN. DE APOYO DIAGNOST	26,502,451	24,161,554	-2,340,897
UNIDAD FUN. APOYO TERAPEUTICO	25,101,309	15,451,671	-9,649,638
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	632,609,299	252,075,040	-380,534,259
DEVOLUCIONES EN VENTAS	86,973,097	-65,503,267	21,469,830
TOTAL VENTAS PERIODO	3,679,501,816.00	2,394,833,318.00	-1,110,722,304.00

NOTA No. 16 COSTO DE VENTA

Corresponde a la compra de medicamentos, material médico quirúrgico, personal de nómina, y contratistas (Medicos. Auxiliares enfermería, instrumentadoras), mantenimientos equipos biomédicos servicios públicos entre otros

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
COSTO PRESTACION SERVICIOS	2,321,644,210	1,548,393,325	-773,250,885
TOTAL COSTOS	2,321,644,210.40	1,548,393,325.26	-773,250,885.14

NOTA No. 17 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Los Gastos Administrativos corresponde a todas las erogaciones para el normal funcionamiento de la Compañía: los gastos de personal, honorarios de personal administrativo, impuestos, arrendamientos en su sede principal, así mismo los gastos de servicios, legales, depreciaciones y gastos diversos.

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
GASTOS DE PERSONAL	370,720,295.00	295,906,461.62	-74,813,833
HONORARIOS	74,444,771.00	32,066,557.00	-42,378,214
IMPUESTOS	21,003,665.00	13,901,900.00	-7,101,765
SEGUROS	23,088,254.00	17,094,266.00	-5,993,988
SERVICIOS	87,899,157.97	50,485,938.03	-37,413,220
LEGALES	5,926,838.00	6,742,363.00	815,525
MANTENIMIENTO REPARACIONES	59,754,192.13	29,475,895.13	-30,278,297
ADECUACION E INSTALACION	99,345,014.57	1,631,683.32	-97,713,331
DEPRECIACIONES	2,617,269.00	16,712,258.95	14,094,990
DIVERSOS	13,693,387.34	18,424,947.23	4,731,560
PROVISIONES	32,104,118.96	28,148,830.00	-3,955,289
TOTAL GASTOS DE ADMINSTRACION	790,596,962.97	510,591,100.28	-197,163,792.32

NOTA No. 18 INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales comprenden a ingresos obtenidos por otras actividades ajenas a la operación principal de CLINICA ALEJANDRIA SAS pero con mucha relación a la generación de ingresos, como son: interés o descuentos comerciales por pronto pago, utilidad en venta de activos Subsidio a la nomina otorgado por el gobierno nacional como ayuda a la recuperación económica de las empresas Mypes

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
FINANCIEROS	1,567,332.51	113,057.48	-1,454,275.03
UTILIDAD EN VENTA PPYE	62,000,000.00	0.00	-62,000,000.00
RECUPERACIONES	2,363,167.89	30,656,740.00	28,293,572.11
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	3,361,436.00	0.00	-3,361,436.00
INDEMNIZACIONES	0.00	2,193,611.00	2,193,611.00
DIVERSOS -SUBSIDIO NOMINA	7,374,750.00	51,479,000.00	44,104,250.00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	76,666,686.40	84,442,408.48	7,775,722.08

NOTA No. 19 GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los gastos no operacionales derivados de gastos bancarios extraordinarios y diversos entre los mas representativos están:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
FINANCIEROS	82,582,972.03	56,378,956.92	-26,204,015.11
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	873,429.00	0.00	0.00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	82,109,283.30	0.00	-82,109,283.30
GASTOS DIVERSOS	2,896,511.00	2,541,426.00	-355,085.00
GASTOS NO DEDUCIBLES	11,461,164.00	18,749,560.62	7,288,396.62
TOTALES	179,923,359.33	77,669,943.54	-102,253,415.79

NOTA 20. PROVISION IMPUESTOS

Impuestos que según la planeación tributaria se tendría que pagar a la DIAN una vez se liquide la renta de la vigencia 2022, en el mes abril de 2023 según calendario tributario expedido por la DIAN.

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
PROVISION PARA IMPUESTOS	130,266,315	37,058,570	-93,207,745.00
IMPUESTOS ASUMIDOS	130,266,315.00	37,058,570.00	-93,207,745.00

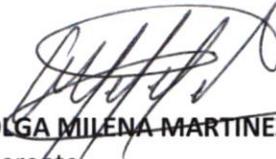
NOTA 21 TASA TRIBUTACION

Nos muestra el % de tributación de la CLINICA ALEJANDRIA frente a su utilidad contable de acuerdo a la reforma tributaria en el año 2022 el valor a tributar es del 35% pero para la vigencia el valor será de 44%

CONCEPTO	Tasa efectiva de tributación		VARIACION
	2022	2021	
IMPUESTO RENTA FISCAL	122,412,000.00	112,452,000.00	-9,960,000.00
UTILIDAD CONTABLE	278,705,216.00	335,113,058.00	56,407,842.00
TASA DE TRIBUTACION	44%	34%	46,447,842.00

Las presente notas a los estados financieros hacen parte integral de los estados financieros de la vigencia Enero 01 de 2022 a Diciembre 31 de 2022

Neiva, febrero 28 de 2023


OLGA MILENA MARTINEZ LAGUNA
Gerente


LILIANA AREVALO PERALTA
TP 195774-T
Contadora Publica