CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

Calle 22 No.21-16

ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES BAJO NIIF Y NOTAS
A 31 de diciembre del 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Santa Marta, 31 de enero de 2022

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

Consultorías S.A.S.
"El saber empresarial"

Santa Marta, 21 de febrero de 2022.

DICTAMEN REVISORIA FISCAL
Señores
Asamblea General de Accionistas
Clínica de la Mujer S.A.

OPINIÓN
He auditado los estados financieros adjuntos del CLÍNICA DE LA MUJER S.A., que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2021 y 2020, el estado del resultado, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo, correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En mi opinión, los estados financieros auditados, tomados de los libros de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera de Clínica de la Mujer S.A. a 31 de diciembre de 2021, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, aplicadas de manera uniforme con el año anterior.

BASE PARA LA OPINIÓN
Efectué mi auditoría de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría Aceptadas en Colombia. Cumplí con la responsabilidad como revisor fiscal es de acuerdo al artículo 7 de la ley 43 de 1990 las funciones establecidas en la legislación colombiana, en los artículos 207, 208 y 209 del Código del Comercio. Por otro lado, manifiesto que soy independiente al Clínica de la Mujer S.A. De acuerdo con el Manual de Código de Ética para profesionales de la contabilidad, junto con los requisitos éticos relevantes a mi auditoria de estados financieros en Colombia.
Así mismo, considero que la evidencia de auditoria que he obtenido es suficiente y apropiada para profundizar mi opinión.

Otros asuntos

Los estados financieros a 31 de diciembre de 2021 fueron auditados por mí y en mi informe consolidado de auditorías fechado el 21 de febrero de 2022, expresé los resultados y la opinión sin salvedades sobre los mismos.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS FINANCIEROS

La administración de la CLÍNICA DE LA MUJER S.A es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias.

La administración es también responsable por evaluar la capacidad de la Clínica para continuar como empresa en funcionamiento, de revelar, según sea aplicable, asuntos relacionados con la continuidad de la misma y de usar la base contable de empresa en funcionamiento a menos que la administración pretenda liquidar o cesar sus operaciones.

Los encargados del gobierno corporativo son responsables por la supervisión del proceso de reportes de información financiera de la Clínica de la Mujer S.A

RESPONSABILIDAD DEL REVISOR FISCAL EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS FINANCIEROS

Mi responsabilidad es obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros. están libres de errores de importancia material bien sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya mi opinión.

Como parte del proceso de auditoria efectuado de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditorias aceptadas en Colombia.

- Use mi juicio y el escepticismo profesional durante la auditoría.

- Obtuve un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el objetivo de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias.
- Evalué lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de los estimados contables y de las revelaciones relacionadas, realizadas por la administración.
- Concluí sobre lo adecuado del uso de la hipótesis de empresa en funcionamiento por parte de la administración y, basado en la evidencia de auditoría obtenida, sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan indicar dudas significativas sobre capacidad de la Clínica para continuar como empresa en funcionamiento. Mis conclusiones están basadas en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe.

Así mismo, comuniqué a los responsables de la Clínica de la Mujer S.A., entre otros asuntos, el alcance de lo planeado y el momento de realización de las auditorias, los hallazgos significativos y recomendaciones, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS.

Con base en el resultado de mis pruebas, en mi concepto durante 2021.

a) La contabilidad de la Clínica de la Mujer ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.
b) Las operaciones registradas en los libros se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General.
c) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro se llevan y se conservan debidamente.
d) Una vez realizada la validación de las planillas de la seguridad social, se concluye que la Clínica de la Mujer realizó los pagos de manera oportuna y se encuentra a paz y salvo por todos los conceptos de seguridad social y parafiscales teniendo en cuenta lo consagrado en el Decreto 780 de 2016 en su artículo 3.2.2.1. De igual manera se verificó la exactitud en la contabilización de las partidas y se logró evidenciar que no existe diferencia entre la planilla liquidada y pagada para el periodo diciembre de 2021. Con lo anterior se concluye que el pasivo de la

seguridad social y parafiscales representa razonablemente los hechos económicos de la Clínica, así como lo establecen las políticas contables.

OPINIÓN SOBRE CONTROL INTERNO Y CUMPLIMIENTO LEGAL Y NORMATIVO

En mi opinión, la Clínica de la Mujer S.A. tiene un sistema de control interno en estado de madurez intermedio con una calificación de 3.9 de acuerdo a los criterios de evaluación del sistema COSO, el cual ha establecido una mejora continua y fortalecimiento que ayudan de una u otra manera articular los componentes y lineamientos de Ambiente de Control, Evaluación de Riesgo, Actividades de Control, Información y comunicación, Actividades de Supervisión.

Se recomienda, seguir trabajando en los planes de mejoramiento continúo facilitando el seguimiento periódico y el cumplimiento de los objetivos, con el fin de llegar a un estado de madurez satisfactorio.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. N° 220139 Designado por R&R Consultorías S.A.S.

TABLA DE CONTENIDO **Pág.**

Certificación Estados Financieros	**3**
Declaración de cumplimiento con las NIIF para PYMES	**5**
Entidad que reporta y órganos de dirección	**6**
Bases de preparación	**6**
Supuestos contables de la Clínica de la Mujer	**7**
Resumen de las principales políticas aplicadas	**7**
Juicios y Estimaciones	**19**
Estado de situación financiera	**21**
Estado de resultado integral y estado de resultados	**22**
Estado de cambios en el patrimonio y ganancias acumuladas	**23**
Estado de flujo de efectivo método indirecto	**24**
Estado de situación Financiera Comparativo	**26**
Estado de resultado integral y estado de resultados comparativo	**28**
Notas a los estados financieros	**29**
Anexos	**46**
Estado de cartera general	**47**
Grafica participación % Clientes	
Grafica Recaudos Netos	
Grafica comportamiento ventas	
Estado de proveedores y cuentas por pagar	**53**
Grafica participación % Proveedores y Cuentas por Pagar	
Grafica comportamiento obligaciones financieras	
Grafica comportamiento gastos de nomina	
Grafica rentabilidad unidades de negocios	
Grafica gastos financieros	
Embargos	**63**
Aprobación de Estados Financieros Junta Directiva	**64**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4680 - 420 4831
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

LOS SUSCRITOS REPRESENTATE LEGAL Y CONTADOR DE LA SOCIEDAD CLINICA DE LA MUJER S.A. NIT. 819.000.364 – 7

CERTIFICAMOS QUE

Hemos preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas; y el Estado de Flujos de Efectivo, a 31 de diciembre de 2021, de acuerdo con la Ley 222 de 1995 (Modifica Código de Comercio) y el Decreto 1406/1999 (Reglamentario de la Ley 100 de 1993) y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009; por lo cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información aceptados en Colombia; incluyendo sus correspondientes notas y revelaciones; que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a 31 de diciembre de 2021; así como los resultados de sus operaciones y además:

Las cifras incluidas y debidamente soportadas, son fielmente tomadas de los registros contables (libros oficiales y auxiliares respectivos del software contable HOSVITAL-FINANCIERO. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos de acuerdo a la información y documentos dispuestos. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros básicos y sus respectivas notas corte a 31 de diciembre del 2021, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros ; y,

Los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2, en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015, 2131 de 2016 y 2170 de 2017 que modifican el decreto 2420 de 2015.

No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados, que puedan tener efecto sobre los estados financieros enunciados.

La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

La empresa ha cumplido con el pago y presentación de los declaraciones tributarias de retención en la fuente, auto retención renta, retención de ICA y declaración de ICA; de acuerdo a las normas tributarias

420 4089 Ext. 100
420 4690 - 420 4691
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

nacional y distrital; igualmente para el mes de junio de 2021 se envió a la DIAN la información exógena correspondiente a la vigencia del año 2020.

Al mes de diciembre de 2021, se ha enviado la información financiera requerida por el Departamento Administrativo Nacional de Estadísticas - DANE, correspondiente al año 2020.

Para el mes de enero, febrero y abril de 2021, se enviaron los reportes financieros año 2020, requeridos por la Superintendencia Nacional de Salud, de acuerdo a Circular Externa No.000016 del 4 de noviembre de 2016 y Circular Única No.047 de 2007 y sus modificaciones.

Para el mes de abril de 2021, se presentó la declaración de renta vigencia 2020 () dentro de la fecha establecida, arrojando un impuesto a cargo de $703.930.000 + sobretasa 2020 (*no aplica*) $0 + anticipo sobretasa 2021 (*no aplica*) $0 – anticipo sobretasa 2020 (*no aplica*) $0 – saldo a favor renta 2019 $67.391.000 – autor retenciones 2020 $146.152.000 – retenciones que nos practicaron (*certificadas*) $330.604.000 = **saldo a pagar 2020 $159.783.000**; pagado 50% a la presentación de la declaración y el 50% restante para pago el 15 de junio de 2021 (*cancelado*).

Para el mes de julio de 2021, se enviaron los formatos **FT001, FT003** y **FT004** (*información financiera con corte a junio de 2021*), requeridos por la Superintendencia Nacional de Salud, de acuerdo a Circular Externa No.000016 del 4 de noviembre de 2016 y Circular Única No.047 de 2007 y sus modificaciones.

Las Obligaciones Financieras al cierre a 31 de diciembre de 2021, que se tienen con los bancos (***Banco BBVA, Banco de Occidente y Banco de Bogotá***), se encuentran al día.

Al cierre de los estados financieros a 31 de diciembre de 2021, según información suministrada por la asesoría jurídica los procesos en contra de la clínica representan una probabilidad del **5%.** El proceso en contra de Gerardo Saldarriaga Estética se encuentra en proceso de embargo. **Ver anexo pagina 62.**

Al cierre de los estados financieros correspondiente a la vigencia del año 2021, no se tiene conocimiento o evidencias de requerimientos por deudas o sanciones por parte de los organismos de control y vigilancia (Superintendencia Nacional de Salud), Departamento Nacional de Estadísticas (DANE), Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales () y la Alcaldía Distrital de Santa Marta (Secretaria de Hacienda).

FRANCISCO J. CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente
C.C. 19.466.225 Ciénaga (Magdalena)

ARAMIS R. TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. 167559 – T J.C.C.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4690 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

1. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA LAS PYMES

Los estados financieros de la **CLINICA DE LA MUJER S.A**, entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020, han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de información financiera para las pequeñas y medianas entidades emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB) por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2420 de 2015 y sus posteriores modificaciones. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

Las normas que aplico son:

SECCIÓN	TEMA	APLICA
Sección 3	Presentación de estados Financieros	X
Sección 4	Estado de Situación Financiera	X
Sección 5	Estado de Resultados Integral y Estado de Resultados	X
Sección 6	Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas	X
Sección 7	Estado de Flujos de Efectivo	X
Sección 8	Notas a los Estados Financieros	X
Sección 10	Políticas Contables, Estimaciones y Errores	X
Sección 11	Instrumentos Financieros Básicos	X
Sección 12	Otros Temas relacionados con los Instrumentos Financieros	X
Sección 13	Inventarios	X
Sección 17	Propiedades, Planta y Equipo	X
Sección 18	Activos Intangibles distintos a la Plusvalía	X
Sección 21	Provisiones y Contingencias	X
Sección 22	Pasivos y Patrimonio	X
Sección 23	Ingresos de Actividades Ordinarias	X
Sección 25	Costos por Préstamos	X
Sección 27	Deterioro del Valor de los Activos	X

Calle 22 N. 21-16
420 4639 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

Sección 28	Beneficios a los empleados	X
Sección 29	Impuesto a las Ganancias	X
Sección 32	Hechos Ocurridos después del Período en que se Informa	X
Sección 35	Transición de las NIIF para Pymes	

2. ENTIDAD QUE REPORTA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

CLINICA DE LA MUJER S.A., fue constituida el 18 de Octubre de 1995 por Escritura Publica No. 0003675 de la Notaria Segunda de Santa Marta, cuyo objeto principal es la Prestación y Venta de Servicios Sociales y de Salud (hospitalarios, ambulatorios, quirúrgicos, laboratorio clínico general, imágenes diagnósticas, consulta externa, medicina general y especializada y demás servicios concernientes a la salud humana); enfocada principalmente en la atención de la mujer y el recién nacido. Su duración legal se extiende hasta el 30 de diciembre 2050. La última reforma estatutaria se efectuó con la escritura pública No. 0001072 de la Notaria Primera de Santa Marta, por medio de la cual se transformó la Sociedad de Limitada en Anónima. La Sociedad tiene su domicilio principal en la Calle 22 No. 21-16 Esquina, Avenida Santa Rita, en el Municipio de Santa Marta, Departamento del Magdalena, Republica de Colombia. La sociedad se encuentra identificada ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales con el NIT. 819.000.364-7 actualizado el 5 de enero de 2021. La sociedad se encuentra matriculada ante la Cámara de Comercio de su domicilio principal, cuya última renovación se efectuó el 26 de enero de 2021, como consta en el Certificado de Existencia y Representación Legal de la Sociedad.

Los órganos de administración de la Entidad son: Asamblea General de Accionistas, Junta Directiva, Gerencia General, Dirección Médica y Dirección Administrativa y Financiera.

3. BASE DE PREPARACIÓN

a) Marco Técnico Normativo.

Los estados financieros de CLINICA DE LA MUJER S.A. a 31 de diciembre de 2021, se presentarán según normas internacionales de información financiera (NIIF o IFRS) adoptadas para su utilización en Colombia (Decreto 2420 de 2015 y sus posteriores modificaciones), y representará la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales, las que serán aplicadas de manera uniforme. La preparación de los estados financieros bajo NIIF exige el uso de estimaciones y criterios contables; como también exige a la administración, que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la empresa.

Las NIIF aplicadas en estos estados financieros se basan en la norma internacional de información financiera para pymes, en adelante NIIF para pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales. Durante el 2016 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NIIF y a partir del 2017 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

4. SUPUESTOS CONTABLES DE LA CLINICA DE LA MUJER

Para elaborar sus estados financieros, los estructura bajo los siguientes supuestos contables:

1) Base de acumulación (o devengo): La entidad reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan.

2) Negocio en marcha: La entidad preparará sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la empresa, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.

5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS APLICADAS

Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, 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.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.4% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son trasladadas a pesos colombianos usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de la transacción. Activos y pasivos monetarios en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional usando la tasa de cambio prevaleciente en la fecha de corte del estado de situación financiera. Los ingresos y gastos incurridos en moneda extranjera, así como los flujos de efectivo se reconocen a la tasa de cambio del día en el cual estas transacciones tienen lugar. Las ganancias o pérdidas que resulten en el proceso de conversión de transacciones en moneda extranjera son incluidas en el estado de resultados.

Instrumentos financieros

- Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos.

Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor; se valoran con el método del costo amortizado, que se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y su bajo riesgo.

- Activos financieros

En su reconocimiento inicial los activos financieros se miden al valor razonable; adicionando los costos de transacción para los activos financieros clasificados en la categoría de costo amortizado, cuando estos son materiales. Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se reconocen de acuerdo a su clasificación inicial al valor razonable o al costo amortizado.

Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable, dependiendo del modelo de negocio establecido para gestionar los activos financieros y también de las características de los flujos de efectivo contractuales que corresponderán a este tipo de activos.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 95 10 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

La administración clasifica el activo financiero al costo amortizado con base en el modelo de negocio definido para la transacción.

La administración clasifica al costo amortizado un activo financiero cuando la transacción procura obtener los flujos de efectivo contractuales y las condiciones contractuales dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el valor del capital pendiente. Los activos financieros que no son clasificados a costo amortizado se clasifican a valor razonable con cambios en resultados, cuyos cambios posteriores en la medición del valor razonable se reconocen en el estado de resultados como ingreso o costo financiero según corresponda.

Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable dependiendo del modelo de negocio para gestionar los activos financieros y de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero; cuando el activo financiero se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de efectivo contractuales y las condiciones contractuales dan lugar a flujos de efectivo que son únicamente pagos del capital e intereses sobre el valor del capital pendiente, se clasifica al costo amortizado.

Una inversión en un instrumento de capital de otra entidad que no sea mantenida para negociar se clasifica al valor razonable con cambios en el patrimonio.

Los cambios posteriores en la medición del valor razonable se presentan en el patrimonio dentro de otro resultado integral. Sin embargo en circunstancias concretas cuando no es posible obtener información suficiente para determinar el valor razonable, el costo es la mejor estimación del valor razonable. Los dividendos procedentes de esa inversión se reconocen en el resultado del período, cuando se establece el derecho a recibir el pago del dividendo.

- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado ya que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales; y las condiciones contractuales de las mismas dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

- Baja en cuentas

Un activo financiero, o una parte de este, es dado de baja en cuenta cuando:

a) Expiran los derechos contractuales que la Entidad mantiene sobre los flujos de efectivo del activo y se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo, o se retienen pero se asume la obligación contractual de pagarlos a un tercero.

b) Cuando no se retiene el control del mismo, independientemente que se transfieran o no sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 95 10 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

Respecto del efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido, uno cualquiera de ellos se da de baja cuando no se dispone de los saldos en cuentas corrientes o de ahorros, cuando expiran los derechos sobre los equivalentes de efectivo o cuando dicho activo financiero es transferido.

Una cuenta por cobrar se da de baja, o bien por su cancelación total o porque fue castigada, en éste último caso habiéndose previamente considerado de difícil cobro y haber sido debidamente estimado y reconocido su deterioro.

- Pasivos financieros

Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la Entidad, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la entidad.

Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como instrumentos de patrimonio o pasivos en el reconocimiento inicial. Los pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable; para los pasivos financieros al costo amortizado, los costos iniciales directamente atribuibles a la obtención del pasivo financiero son asignados al valor del pasivo en caso de ser materiales. Después del reconocimiento inicial, los pasivos financieros se reconocen al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

Los pagos de dividendos sobre instrumentos financieros que se han reconocido como pasivos financieros, se reconocen como gastos; la ganancia o pérdida relacionada con los cambios en el importe en libros de un pasivo financiero se reconoce como ingresos o gastos en el resultado del ejercicio.

Los pasivos financieros sólo se dan de baja del balance cuando se han extinguido las obligaciones que generan, cuando se liquidan o cuando se readquieren (bien sea con la intención de cancelarlos, bien con la intención de recolocarlos de nuevo).

- Capital social

La emisión de instrumentos de patrimonio, se reconoce como un incremento en el capital social, por el valor razonable de los bienes o recursos recibidos en la emisión.

Los costos de transacción se tratan contablemente como una deducción del patrimonio, por un valor neto de cualquier beneficio fiscal relacionado, en la medida que sean costos incrementales atribuibles a la transacción de patrimonio, tales como los costos de registro y otras tasas cobradas por los reguladores o supervisores, los importes pagados a los asesores legales, contables y otros asesores profesionales, los costos de impresión y los de timbre relacionados con el mismo.

Cuando se readquieren instrumentos de patrimonio propios, la contraprestación pagada y los costos relacionados se deducen del patrimonio.

No se reconoce ninguna pérdida o ganancia en el resultado del ejercicio derivada de la compra, venta, emisión o amortización de los instrumentos de patrimonio propios. Estas acciones propias son adquiridas y poseídas por la Entidad o por otros miembros del grupo consolidado.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4690 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

La distribución de dividendos a los tenedores de un instrumento de patrimonio son cargados directamente contra el patrimonio, por una cuantía equivalente al valor razonable de los bienes a distribuir, neta de cualquier beneficio fiscal relacionado.

Inventarios

Inventario de productos terminados

Medición inicial

- La sociedad medirá sus inventarios terminados al costo, que incluirá todos los costos de producción necesarios para la terminación del producto. (Sección 13, p.13.16)

- Se clasificarán e incluirán en el estado de situación financiera los inventarios como activo corriente, ya que se mantiene el producto terminado con fines de negociación. (Sección 4, p.4.5)

Medición posterior.

- Los inventarios se medirán al importe menor entre el costo y el precio de venta estimados menos los costos de terminación y venta, esto es su valor neto realizable. (Sección 13, p.13.4).

- La entidad, utilizará para el cálculo del costo de los inventarios, el método del promedio ponderado.

- Se efectuará un inventario físico al final de cada ejercicio contable para cada artículo.

- En los estados financieros se revelará: La fórmula de costo utilizada para medir los inventarios, el importe total en libros de los inventarios y los importes en libros según la clasificación apropiada para la entidad, el importe de los inventarios reconocido como gasto durante el período. (Sección13, p.13.22).

- Se mostrará por separado importes de inventarios: que se mantiene para la venta en el curso normal de las operaciones, en proceso de producción para posteriormente venderse, en forma de materiales o suministros para ser consumidos en el proceso de producción.(Sección 4, p.4.11 c))

Obsolescencia y deterioro en el valor de los inventarios

Medición inicial

- La entidad, evaluará en cada fecha sobre la que se informa si ha habido un deterioro de valor de los inventarios, realizando una comparación entre el valor en libros de cada partida de inventario con su precio de venta menos los costos de terminación y venta.

- Al realizar la evaluación anteriormente indicada, el inventario refleja un deterioro de valor, se reducirá el importe en libros del inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta, reconociendo esta pérdida por deterioro de valor en resultados. (Sección 27, p.27.2).

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

Medición posterior

- La entidad evaluará en cada período posterior al que se informa, el precio de venta menos los costos de terminación y venta de los inventarios.

- Cuando se identifique un incremento de valor en el precio de venta menos los costos determinación y venta, se revertirá el importe del deterioro reconocido. (Sección 27, p. 27.4).

- En los estados financieros se revelará: El importe de las pérdidas por deterioro del valor reconocidas o revertidas en resultados durante el período (Sección 13, p.13.22).

- Se revelará la partida o partidas del estado de resultado integral y del estado de resultados en las que se revirtieron pérdidas por deterioro del valor; y las pérdidas por deterioro del valor reconocido en resultados durante el período. (Sección 27, p.27.32).

Propiedad, planta y equipo

La entidad aplicara los criterios de medición y reconocimiento, como políticas a las siguientes clases de propiedades:

- Terrenos
- Edificaciones y construcciones
- Maquinaria y Equipo
- Equipo de Oficina –Muebles y enseres
- Equipo médico científico
- Depreciación
- Acueductos plantas y redes
- Equipo de cómputo y comunicaciones

Reconocimiento y medición

La entidad reconocerá una partida como elemento de propiedades planta y equipo, cuando cumpla con las siguientes condiciones:

- Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el elemento.
- El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.
- Se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos.
- Se esperan usar durante más de un periodo de un (1) año.

Los elementos que cumplan con los anteriores requisitos también deberán cumplir con los siguientes criterios de materialidad individualmente considerados:

- Todo terreno y edificación se activa independiente sea cual sea su valor.
- Los equipos de cómputo y comunicación cuando superen de 1 SMLV
- Maquinaria y equipo cuando superen de $ 1 SMLV

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4530 - 420 4681
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

- Los equipos medico científicos cuando superen de 1 SMLV
- Los elementos tales como piezas de repuestos, equipo de mantenimiento permanente y Equipo auxiliar se reconocerá Como un activo cuando exceda un valor de 1 SMLV.
- Muebles y Equipos de oficina cuando superen de 1 SMLV.
- Todos los vehículos y equipos de transporte se activarán. Los activos que no cumplan con los montos de materialidad estipulados, deberán ser contabilizados como gastos, aunque podrán controlarse mediante inventarios administrativos.
- Las piezas de repuesto importantes y el equipo de mantenimiento permanente son Propiedades, planta y equipo cuando la entidad espera utilizarlas durante más de un periodo (1 año); o cuando solo pueden ser utilizados con relación a un elemento de propiedades, planta y equipo.

Los terrenos y edificios se contabilizarán por separado, así se hayan adquirido de forma Conjunta. Para el reconocimiento inicial se medirá o reconocerá por su costo de adquisición. En el reconocimiento posterior se registrara a cada partida el valor determinado en caso, de no lograrse la identificación por separado se llevara un 30% del costo del inmueble a valor como terrenos.

Periodo de depreciación:

La depreciación de un activo comenzará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia.

La depreciación de un activo cesa cuando se da de baja en cuentas.

La depreciación no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo, a menos que se encuentre depreciado por completo. Sin embargo, si se utilizan métodos de depreciación en función del uso, el cargo por depreciación podría ser nulo cuando no tenga lugar ninguna actividad de producción.

Vida útil:

Para determinar la vida útil de un activo, la entidad deberá considerar todos los factores siguientes:

a. La utilización prevista del activo. El uso se evalúa por referencia a la capacidad o al producto físico que se espere del Mismo.

b. El desgaste físico esperado, que dependerá de factores operativos tales como el número de turnos de trabajo en los que se utilizará el activo, el programa de reparaciones y mantenimiento, y el grado de cuidado y conservación mientras el activo no está siendo utilizado.

c. La obsolescencia técnica o comercial procedente de los cambios o mejoras en la producción, o de los cambios en la demanda del mercado de los productos o servicios que se obtienen con el activo.

d. Los límites legales o restricciones similares sobre el uso del activo, tales como las fechas de caducidad de los contratos de arrendamiento relacionados.

Para el reconocimiento inicial se estipula la siguiente vida útil para su reconocimiento:

Equipos de computación y comunicación: *Fiscal 5 años*

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

Edificaciones y construcciones: *fiscal 20 y 45 años*
Mobiliario y enseres: *fiscal 10 años*
Maquinaria y equipo: fiscal 10 años
Equipos menores: **3 años**
Equipo Médico Científico: *fiscal 10 y 8 años*
Planta y Redes: *fiscal 10 años*

Activos intangibles

Medición inicial

• La entidad reconocerá un activo intangible solo si es probable obtener beneficios económicos futuros, su costo o valor se puede ser medido con fiabilidad y no es el resultado de desembolsos incurridos internamente en un activo intangible. (Sección 187, p.18.4).

• La entidad. Medirá inicialmente un activo intangible al costo. (Sección 18, p.18.9).

• La empresa medirá los activos intangibles que ha adquirido de forma separada al precio de adquisición (incluye aranceles de importación y los impuestos no recuperables después de deducir los descuentos y rebajas comerciales) y cualquier otro costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto. (Sección 18, p.18.10).

• La entidad medirá al valor razonable todos los activos intangibles adquiridos mediante una subvención de gobierno en la fecha en la que se recibe. (Sección 18, p.18.12).

• La entidad medirá un activo intangible al valor razonable, cuando este ha sido adquirido a cambio de uno o varios activos no monetarios o una combinación de activos monetarios y no monetarios. (Sección 18, p.18.13).

• La empresa medirá al valor en libros del activo entregado, un activo intangible adquirido a cambio de uno o varios activos o una combinación de activos monetarios y no monetarios, solo si la transacción no posee carácter comercial y no puede medirse con fiabilidad el valor razonable del activo recibido ni del entregado. (Sección 18, p.18.13).

• La entidad, reconocerá como gasto los desembolsos incurridos en las actividades de desarrollo e investigación de un activo intangible generado internamente. (Sección 18, p.18.14).

Medición posterior

• La Empresa medirá los activos intangibles después de su reconocimiento inicial, al costo menos cualquier amortización acumulada y pérdida por deterioro de valor. (Sección 18, p.18.18).

• La entidad reconocerá la vida útil de un activo intangible como finita, y si no puede realizar una estimación fiable de la vida útil, se supondrá que la vida útil es de diez años. (Sección 18, p.18.19 y 18.20).

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

• La compañía reconocerá como un gasto el cargo por amortización, al período contable al que se informa, el cual se obtiene distribuyendo el importe depreciable del activo intangible a lo largo de su vida útil. (Sección 18, p.18.21).

• La empresa iniciará la amortización del activo intangible cuando él, se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para ser usado y finaliza cuando dicho activo se da de baja. (Sección18, p.18.22).

• Se utilizará como método de amortización, el método lineal, el cual se prevé reflejará el consumo de los beneficios económicos futuros que se derivan de los activos intangibles. (Sección 18, p.18.22).

• La sociedad considerará un valor residual de cero para los activos intangibles, siempre y cuando no exista un compromiso de venta al final de su vida útil o un mercado activo para tipo de activo. (Sección 18, p.18.23).

• La entidad dará de baja en cuentas un activo intangible y reconocerá una ganancia o pérdida en el resultado del período contable que se informa, en la disposición o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por el uso o disposición del activo. (Sección 18, p.18.26).

• Se debe revelar para cada clase de activo intangible lo siguiente: las vidas útiles o las tasas de amortización utilizadas, los métodos de amortización utilizados, el importe en libros bruto y cualquier amortización acumulada, tanto al principio como al final de cada período del que se informa, las partidas, en el estado de resultados integral en las que está incluida cualquier amortización de los activos intangibles, el importe de las pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultados durante el período, el importe de las reversiones de pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultado durante el período. (Sección 18, p.18.27).

Deterioro del valor de un activo intangible Medición inicial

• La entidad registrará una pérdida por deterioro para un activo intangible, cuando el importe en libros de dicho activo es superior a su importe recuperable. (Sección 27, p.27.1).

• La entidad reconocerá cualquier pérdida por deterioro de un activo intangible en el resultado del período contable que se produzca. (Sección 27, p.27.6).

• La empresa realizará a la fecha sobre la que se informa en el período, una valuación para determinar la existencia de deterioro de valor; si existe, deberá estimar el importe recuperable del activo intangible valuado. (Sección 27, p.27.7).

• La compañía considerará los siguientes factores para indicio de la existencia de deterioro de valor: (Sección 27, p.27.9).

• Si el valor del mercado ha disminuido o la tasa de interés ha incrementado.

• Cambios al entorno legal, económico o del mercado en el que ópera.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

• Evidencia de obsolescencia y cambios en el uso del activo.

• El rendimiento económico del activo se prevé peor de lo esperado Medición posterior.

• La entidad deberá revisar y ajustar la vida útil, el método de amortización o el valor residual del activo intangible si existen indicios que el activo posee deterioro del valor. (Sección 27, p.27.10).

• Se evaluará a la fecha sobre la cual se informan los estados financieros, los activos intangibles que en periodos anteriores se reconoció una pérdida por deterioro, la cual puede haber desaparecido o disminuido. (Sección 27, p.27.29).

• La empresa reconocerá la reversión de pérdida por deterioro en el resultado del período contable en el cual se presentaron los indicios que ha desaparecido o disminuido el deterioro del valor (Sección 27, p.27.30 b).

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

Los activos intangibles con vida definida se amortizan en su vida económica estimada, la cual no superará 10 años, a menos que se derive una vida útil superior de un documento o Norma Legal, y sólo son sometidos a pruebas de indicios de deterioro cuando existe un evento que así lo indique necesario.

La amortización se incluye como parte de los gastos operativos netos, en las cuentas de resultados.

No se considerará ningún activo intangible como de vida útil indefinida.

Activos no financieros

Para mantener los activos no financieros contabilizados por un valor que no sea superior a su valor recuperable, es decir, que su valor en libros no exceda el valor por el que se puede recuperar a través de su utilización continua o de su venta, se evalúa en cada fecha de cierre de los estados financieros individuales o en cualquier momento que se presenten indicios, si existe evidencia de deterioro.

Si existen indicios se estima el valor recuperable del activo, el cual se mide al mayor entre el valor razonable del activo menos el costo de venderlo y el valor en uso; si el valor en libros excede el valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro.

La pérdida por deterioro del valor se reconoce inmediatamente en el estado de resultados.

Si se presenta un cambio en las estimaciones usadas para determinar el valor recuperable del activo desde que se reconoció la última pérdida por deterioro, se revierte en el estado de resultados la pérdida por deterioro que se había reconocido; el valor en libros del activo es aumentado a su valor recuperable, sin exceder el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4636 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

Beneficios a los empleados

De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a empleados y se dividen en:

- Beneficios a empleados corto plazo

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

Para pagos de participación en beneficios y de planes de incentivos, que vencen dentro del año, se reconoce el costo esperado como un pasivo realizando una estimación confiable de la obligación legal o implícita.

PATRIMONIO

a) Políticas contables para la cuenta de capital social Medición inicial:

- El capital social se reconocerá cuando sean emitidos las acciones y otra parte este obligada a proporcionar efectivo u otros recursos a la entidad a cambio de estas. (Sección 22, p.22.7).

- Los instrumentos de patrimonio deberán de ser medidos al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio. (Sección 22, p.22.8)

• Si se aplaza el pago de las acciones y el valor en el tiempo del dinero es significativo, la medición inicial se realizará sobre la base del valor presente. (Sección 22, p.22.8).

- La entidad, contabilizará los costos de una transacción como una deducción del patrimonio neto de cualquier beneficio fiscal relacionado. (Sección 22, p.22.9) Medición posterior.

- La entidad reducirá del patrimonio el importe de las distribuciones a los propietarios, neto de cualquier beneficio fiscal relacionado. (Sección 22, p.22.17).

- Las utilidades serán reconocidas al final del ejercicio contable. Una entidad revelará en las notas: el número de acciones autorizadas por la entidad; las acciones emitidas y pagadas totalmente, así como las emitidas pero aún no pagadas en su totalidad; el valor nominal de las acciones, o el hecho de que no tengan valor nominal.

- Una conciliación entre el número de acciones en circulación al principio y al final del período; derechos, privilegios y restricciones correspondientes a cada clase de acciones, incluyendo los que se refieran a las restricciones que afecten a la distribución de dividendos y al reembolso del capital.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

- Las acciones cuya emisión está reservada como consecuencia de la existencia de opciones o contratos para la venta de acciones, describiendo las condiciones e importes. (Sección 4, p 4.12).

Ingresos

La entidad medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad, o la prestación de servicios.

Ingresos por Ventas

En el momento que la entidad genera una venta de un bien, siempre y cuando se de la operación como actividad mercantil, reconocerá este ingreso cumpliendo con los siguientes principios.

a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.

b) Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos asociados de la transacción.

c) Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción puedan ser medidos con fiabilidad.

Prestación de Servicios

Cuando el resultado de una transacción que involucre la prestación de servicios pueda ser estimado con fiabilidad, la entidad reconocerá los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa. El resultado de la transacción podrá ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan todas las condiciones siguientes y teniendo presente el principio de esencia sobre forma:

a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.

b) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.

c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.

d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

GASTOS

Políticas contables para la cuenta de gastos:

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4686 - 420 4831
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

- La empresa reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad. (Sección 2, p.2.23 (b)).

- Los gastos de la entidad se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable (Sección 2, p.2.30).

- La empresa optará por cualquiera de las siguientes clasificaciones para el desglose de los gastos:

1. Por su naturaleza (Depreciación, compras de materiales, costos de transporte, beneficios a los empleados y costo de publicidad), (Sección 5, p.5.11 (a)).

2. Por su función (como parte del costo de las ventas o de los costos de actividades de distribución o administración). Si la empresa opta por clasificar los gastos según su función, tendrá que revelar como mínimo su costo de ventas de forma separada de otros gastos. (Sección 5, p.5.11 (b)) La empresa reconocerá los costos por préstamos como gastos del período, cuando se incurran en ellos. (Sección 25, 25.2).

Políticas contables para la cuenta de costos de venta

- Se reconocerá el costo venta, en el momento que se realice efectiva una venta de los productos terminados.

- El costo de venta se medirá por el costo de producción de los bienes producidos, definido en los inventarios, según el tipo de bien.

- La entidad revelará la información sobre la fórmula utilizada en los costos de las unidades producidas.

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Reconocimiento de hechos ocurridos después de la fecha del balance, la empresa procederá a modificar los importes reconocidos en los estados financieros, siempre que impliquen ajustes a ciertas situaciones que inciden en la situación financiera y que sean conocidos después de la fecha del balance. (Sección 32, p.32.4).

La empresa modificará los importes que se dan como resultado de un litigio judicial, si se tiene registrada una obligación, cuando recibe información después de la fecha del balance que indique el deterioro de un activo, cuando se demuestre que los estados financieros están incorrectos debido a fraudes o errores, básicamente los importes son modificados si el hecho es considerado material. (Sección 32, p.32.5 (a)).

6. JUICIOS Y ESTIMACIONES.

JUICIOS

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4590 - 420 4851
434 95 10 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

- **Provisiones:** La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los desenlaces posibles usando los criterios legales proporcionados por los abogados de la compañía. Las provisiones de beneficios a empleados se registran con base en el periodo de servicio de los empleados que dan origen al derecho del beneficio.

- **Activos por impuestos diferidos:** La entidad reconoce impuesto diferido activo para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro. El activo por impuesto diferido concerniente a los activos dados de baja bajo NIIF (Propiedad, Planta y Equipo) y el reconocimiento del activo intangible de la concesión en el ESFA, se calculó por su valor neto, ya que, si bien el intangible no es deducible para efectos fiscales, hace las veces de la depreciación que se toma fiscalmente de los activos. Dado que los activos sí se continúan depreciando fiscalmente y se toma esta depreciación como deducible en las declaraciones de renta, es claro que reducen la ganancia fiscal, porque de no tomarse estas depreciaciones se estaría pagando impuesto.

  La tarifa aplicable fue del 10%, dado que es la tarifa vigente aplicable si se realizan los activos mediante la venta. A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o la baja) en próximos períodos, lo que se aplicaría de forma prospectiva en el momento de conocida la variación, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros, de acuerdo a la sección 29.

6.1 ESTIMACIONES

Las estimaciones realizadas del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 son coherentes con las estimaciones realizadas para las mismas fechas según los PCGA locales. Las estimaciones realizadas por la entidad para determinar estos importes según las NIIF reflejan las condiciones existentes al 1 de enero de 2016, la fecha de transición a las NIIF, y al 31 de diciembre de 2017 y años siguientes.

La empresa reconocerá el efecto de un cambio en una estimación contable, distinta de aquellos cambios a los que se aplique el párrafo 10.17, de forma prospectiva, incluyéndolos en el resultado de lo siguiente:

a) El periodo del cambio, si este afecta a un solo periodo, o
b) El periodo del cambio y periodos futuros, si el cambio afectase a todos ellos.

En la medida que en la empresa se generen cambios en las estimaciones contables, que den lugar a cambios en activos y pasivos o que hagan referencias a partidas del patrimonio, la empresa deberá reconocerlo realizando el ajuste al importe en libros de las correspondientes partidas de activos, pasivos o patrimonio, en el periodo que tiene lugar el cambio.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

7. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2021.

CLINICA DE LA MUJER S.A.
NIT. 819.000.364-7
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO
VIGILADO SUPERSALUD

ACTIVO CORRIENTE				
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2	$ 515,139,391.96	2.64%	
Caja (General & Menores)		$ 3,406,288.00	0.02%	
Bancos		$ 511,732,103.96	2.62%	
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	$ 7,776,583,445.74	39.85%	
Deudores Clientes		$ 6,806,806,374.63	34.89%	
Deudores Clientes (Deterioro Cartera)		$ (78,808,120.85)	-0.40%	
Anticipos, Avances y Depósitos		$ 291,019,462.68	1.49%	
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		$ 629,007,713.88	3.22%	
Cuentas por Cobrar a Trabajadores		$ 22,008,840.00	0.11%	
Deudores Varios		$ 108,551,179.40	0.56%	
INVENTARIOS	5	$ 536,142,106.49	2.75%	
Medicamentos		$ 171,928,704.56	0.88%	
Materiales Médicos y Quirurgicos		$ 271,491,096.21	1.39%	
Ropa Hospitalaria & Quirúrgica		$ 27,656,729.01	0.14%	
Elementos De Aseos & Lavanderia		$ 1,991,373.14	0.01%	
Elementos de Papeleria y Útiles de Oficina		$ 9,915,101.29	0.05%	
Materiales, Repuestos y Accesorios.		$ 53,459,102.28	0.27%	
OTROS ACTIVOS		$ 128,336,964.00	0.66%	
Gastos Pagados por Anticipado (Poliza PYME, RCE y Otros)		$ 128,336,964.00	0.66%	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		$ 8,956,209,912.19	45.90%	
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES	4	$ 134,109,542.85	0.69%	
Deudores Varios		$ 26,561,832.00	0.15%	
Deudas de Dificil Cobro		$ 124,172,601.00	0.64%	
Deudores Clientes (Deterioro Cartera)		$ (16,625,890.15)	-0.10%	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	$ 10,972,448,627.55	51.63%	
Terrenos		$ 1,343,187,685.00	6.88%	
Construcciones En Curso		$ 94,353,338.00	0.48%	
Construcciones y Edificaciones		$ 3,236,984,037.00	16.59%	
Maquinaria y Equipos		$ 245,259,000.00	1.26%	
Equipo de Oficina		$ 473,446,289.10	2.43%	
Equipo de Computación y Comunicación		$ 249,526,586.00	1.28%	
Equipo Médico-Cientifico		$ 2,025,216,907.78	10.38%	
Acueductos, Plantas y Redes		$ 72,170,955.00	0.37%	
Propiedad Planta y Equipo al Modelo de Revalorización		$ 7,998,591,554.76	41.00%	
Menos: Depreciación Acumulada		$ (3,376,281,610.33)	-17.32%	
Depreciacion Acumulada PPYE Modelo de la Revaluación		$ (2,288,116,124.76)	-11.73%	
Deterioro Propiedades, Planta y Equipo		$ -	0.00%	
OTROS ACTIVOS	8	$ 347,575,494.00	1.78%	
Licencias & Software		$ 631,955,450.00	3.24%	
Depreciacion y/o Amortización Acumulada		$ (284,379,956.00)	-1.46%	
Gastos Pagados por Anticipado (Adecuación Area de Quirófano)		$ -	0.00%	
Impuesto Diferido		$ -	0.00%	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		$ 10,554,132,664.40	54.10%	
TOTAL ACTIVOS		$19,510,333,576.59	100%	

PASIVO CORRIENTE				
OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS	10	$ 747,950,605.24	3.83%	
Bancos Nacionales		$ 747,950,605.24	3.83%	
Otras Obligaciones-Particulares		$ -	0.00%	
PROVEEDORES	11	$ 1,099,807,246.00	5.64%	
Proveedores Nacionales		$ 1,099,807,246.00	5.64%	
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12	$ 642,766,725.32	3.29%	
Costos y Gastos por Pagar		$ 308,825,514.69	1.58%	
Acreedores Oficiales		$ -	0.00%	
Dividendos * Pagar		$ 185,285,272.00	0.95%	
Retención En La Fuente Por Pagar e Industria y comercio (ICA)		$ 82,884,452.01	0.42%	
Acreedores Varios		$ 85,771,486.62	0.44%	
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13	$ 916,047,660	4.70%	
De Renta y Complementarios		$ 916,047,660	4.70%	
Otros (Impuesto a la Riqueza)		$ -	0.00%	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	14	$ 559,907,297.33	2.87%	
Salarios * Pagar		$ 17,809,665.00	0.09%	
Cesantias Consolidadas		$ 266,708,665.00	1.37%	
Intereses Sobre Cesantias		$ 32,350,450.00	0.17%	
Prima de Servicios		$ -	0.00%	
Vacaciones Consolidadas		$ 123,218,535.00	0.63%	
Retenciones y Aportes de Nómina		$ 110,818,573.33	0.81%	
OTROS PASIVOS	16	$ 510,371,641.97	2.62%	
Anticipo y Avance Recibido (Anticipos, Copagos, Cuotas Moderadoras, Etc.)		$ 62,026,678.00	0.32%	
Pasivos Estimados y Provisiones Para Costos y Gastos		$ 448,344,963.97	2.30%	
Pasivos Estimados y Provisiones Para Obligaciones Fiscales (Renta)		$ -	0.00%	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		$ 4,476,851,165.76	22.95%	
PASIVOS NO CORRIENTES		$ 351,117,053.00	1.80%	
Obligaciones Financieras Largo Plazo	10	$ 351,117,053.00	1.80%	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	16	$ 1,715,289,647.15	8.79%	
Impuesto Diferido		$ 1,715,289,647.15	8.79%	
TOTAL PASIVOS		$ 6,543,257,865.91	33.54%	
PATRIMONIO	17	$ 12,967,075,710.68	66.46%	
Capital Suscrito y Pagado		$ 1,532,125,000.00	7.85%	
Capital Autorizado		$ 2,650,000,000.00	13.58%	
Capital Por Suscribir		$ (1,117,875,000.00)	-5.73%	
Primas en Colocación de Acciones		$ 530,519,147.20	2.72%	
Reservas Obligatorias		$ 665,360,491.80	3.41%	
Resultado del Ejercicio (Utilidad)		$ 1,882,299,632.97	9.65%	
Resultados Acumulados (Utilidades y/o Excedentes Acumulados)		$ 3,937,711,410.08	20.18%	
Utilidades Acumuladas(Efecto convergencia NIIF)		$ 265,349,963.80	1.36%	
Superavit Por Valorización (PPE)		$ 4,153,740,272.85	21.29%	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		$ 19,510,333,576.59	100%	

FRANCISCO JAVIER CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS R. TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. 167559-T J.C.C.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139 - T J.C.C.
DESIGNADO POR K.M. CONSULTORIAS S.A.S.

420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLÍNICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DEL RESULTADOS INTEGRAL Y ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO
VIGILADO SUPERSALUD

NOTAS			
	INGRESOS	$ 21,887,259,234.31	
19	ACTIVIDADES ORDINARIAS	$ 21,887,259,234.31	100%
	Unidad Funcional de Urgencias	$ 2,457,741,546.00	11%
	Unidad Funcional De Consulta Externa	$ 238,368,720.00	1%
	Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$ 12,418,206,654.00	57%
	Unidad Funcional de Quirofano Salas de Parto	$ 4,267,448,840.36	19%
	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	$ 2,972,288,888.00	14%
	Unidad Funcional de Mercadeo	$ -	0%
	Dev., Rebajas y Descts & GLOSAS	$ (466,795,414.05)	-2%
	COSTOS		
20	COSTOS DE VENTAS	$ 15,865,938,485.38	72%
	Unidad Funcional de Urgencias	$ 2,167,926,079.16	10%
	Unidad Funcional De Consulta Externa	$ 440,908,698.31	2%
	Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$ 6,529,005,894.92	30%
	Unidad Funcional de Quirofano Salas de Parto	$ 4,781,142,690.52	22%
	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	$ 1,946,955,122.47	9%
	Unidad Funcional de Mercadeo	$ -	0%
	GANANCIA DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	$ 6,021,320,748.93	28%
	GASTOS	$ 3,899,297,975.19	18%
21	Gastos de Administraciòn	$ 3,899,297,975.19	18%
	GANANCIA OPERACIONAL	$ 2,122,022,773.74	10%
22	OTROS GASTOS	$ 346,540,029.18	2%
	Financieros	$ 258,760,147.53	1%
	Gastos Extraordinarios (P.E)	$ 127,167.00	0%
	Gastos Extraordinarios (E.A.)	$ 87,652,714.65	0%
	Gastos Diversos	$ -	0%
23	OTROS INGRESOS	$ 1,022,864,548.41	5%
	Financieros	$ 14,913,906.00	0%
	Ingresos Por Disposición De Activos	$ 1,640,000.00	
	Recuperaciones	$ 222,762,470.06	1%
	Indemnizaciones	$ 62,060,705.00	0%
	Recuperaciones Por Deterioro de Cartera	$ 5,561,794.00	0%
	Diversos	$ 715,925,673.35	3%
	GANANCIA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	$ 2,798,347,292.97	13%
24	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	$ 916,047,660.00	4%
	Del Presente Ejercicio (31%)	$ 916,047,660.00	4%
	RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	$ 1,882,299,632.97	9%

FRANCISCO J. CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS R. TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. 167559 - T J.C.C.

CHRISTIAN J. CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139-T J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORIAS S.A.S.

420 4630 - 420 4631
464 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO Y ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO
VIGILADO SUPERSALUD

CONCEPTO	NOTA	DICIEMBRE 2020	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 2021	V. %
PATRIMONIO		$ -	$ -	$ -	$ -	
Capital Suscrito y Pagado		$ 1,532,125,000.00	$ -	$ -	$ 1,532,125,000.00	0.00%
Capital Autorizado		$ 2,650,000,000.00	$ -	$ -	$ 2,650,000,000.00	0.00%
Capital por Suscribir (DB)		-$ 1,117,875,000.00	$ -	$ -	-$ 1,117,875,000.00	0.00%
Primas en Colocación de Acciones		$ 530,519,147.20	$ -	$ -	$ 530,519,147.20	0.00%
Reservas Obligatorias	1-ECP	$ 525,175,777.48	$ 140,184,714.32	$ -	$ 665,360,491.80	26.69%
Revalorización del Patrimonio		$ -	$ -	$ -	$ -	0.00%
Utilidad del Ejercicio	2-ECP	$ 1,401,847,143.16	$ 1,882,299,632.97	$ 1,401,847,143.16	$ 1,882,299,632.97	34.27%
Pérdida del Ejercicio		$ -	$ -	$ -	$ -	0.00%
Utilidades Acumuladas	3-ECP	$ 3,306,880,191.22	$ 1,261,662,428.84	$ 630,831,210.00	$ 3,937,711,410.06	19.08%
Superavit Por Valorización (PPE)		$ -	$ 4,153,740,272.85	$ -	$ 4,153,740,272.85	0.00%
Utilidades Acumuladas (Efecto Convergencia NIIF)		$ 265,319,755.80	$ -	$ -	$ 265,319,755.80	0.00%
Perdidas Acumuladas		$ -	$ -	$ -	$ -	0.00%
TOTALES		**$7,561,867,014.86**	**$7,437,887,048.98**	**$2,032,678,353.16**	**$12,967,075,710.68**	**71.48%**

NOTA 1-ECP: Corresponden al traslado del 10% a Reservas Obligatorias después de impuestos por **$140.184.714,32** (Aumento), se calculó sobre la utilidad generada en actividades ordinarias. **2-ECP**: El aumento en la Utilidad del Ejercicio por **$1.882.299.632,97**, corresponde a la vigencia del año 2021 después de provisión para impuesto de renta y complementarios; y la disminución corresponde a la Utilidad del Ejercicio año 2020 por **$1.401.847.143,16** por traslado a Reservas Obligatorias y a Utilidades Acumuladas. **3-ECP**: El aumento de Utilidades Acumuladas después de impuestos por **$1.261.662.428,84**, corresponde a la diferencia de las utilidades año 2020 (Aumento); y la disminución por - **$630.831.210** corresponde a la distribucion de dividendos sobre la utilidad año 2020, despues de impuestos y reserva legal. Aumento Superavit por Valorización (PPE) $ 4.153.740.272,85, ajuste transitorio de revaluación de activos.

FRANCISCO JAVIER CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Publico
T.P. 167559 - T.J.C.C.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139 - T.J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORIAS S.A.S.

420 1633 Ext. 100
420 4630 - 420 1661
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT 819.000.364-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2021 Vs 2020

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

METODO INDIRECTO

VIGILADO SUPERSALUD

		2021	2020	variación
	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
	UTILIDAD DEL PERIODO:	$ 1,882,299,632.97	$ 1,401,847,143.16	$ 480,452,489.81
	PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:	$ 729,838,329.33	$ 1,128,672,688.00 -$	398,834,358.67
	DETERIORO DE CARTERA (TASA FISCAL)	$ 52,725,668.00	-$ 65,108,646.00 $	117,834,314.00
	DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN	$ -369,293,144.67	$ 367,122,894.00 -$	736,416,038.67
	DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN	$ -	$ - $	-
	AMORTIZACIÓN DIFERIDOS (LICENCIA SOFTWARE)	$ 126,391,092.00	$ 126,391,092.00 $	-
	AMORTIZACIÓN DIFERIDOS (POLIZA PYME, RCE Y OTROS)	$ 3,967,054.00	-$ 18,202,656.00 $	22,169,710.00
	PROVISION IMPORRENTA ()	$ 916,047,660.00	$ 718,470,004.00 $	197,577,656.00
	EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	$ 2,612,137,962.30	$ 2,530,519,831.16 $	81,618,131.14
	CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES:	$ -2,460,624,779.00	-$ 820,972,664.19 -$	1,639,652,114.81
+	DISMINUCIÓN EN INVERSIONES (CDT)	$ -	$ - $	-
+	AUMENTO EN SOBREGIROS BANCARIOS (LIBROS)	$ -	$ - $	-
+	AUMENTO EN DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES * PAGAR	$ 150,670,659.00	$ 4,092,013.00 $	146,578,646.00
+	AUMENTO EN IMPUESTOS POR PAGAR (RETENCIONES RENTA E ICA)	$ 27,583,367.62	$ 4,285,345.04 $	23,298,022.58
+	AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES (BENEFICIO EMPLEADOS)	$ 16,061,688.00	$ 56,201,550.00 -$	40,139,862.00
+	AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES (INTERESES)	$ -	$ - $	-
+	AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES (VACACIONES)	$ -	$ - $	-
+	AUMENTO EN RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	$ -	$ - $	-
+	AUMENTO EN ACREEDORES VARIOS (CONC. INV. Y OTROS)	$ -	$ - $	-
+	DISMINUCIÓN EN INVENTARIOS DE CONSUMIBLES	$ 69,145,637.70	-$ 250,766,157.17 $	319,911,794.87
+	DISMINUCIÓN EN DEUDORES VARIOS	$ 79,236,507.47	-$ 52,533,027.87 $	131,769,535.34
+	AUMENTO EN COSTOS Y GASTOS * PAGAR (DE INSUMOS Y SERVICIOS MEDICOS	$ 49,330,698.91	$ 19,310,830.79 $	30,019,868.12
-	DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR PAGAR AL COSTO (PROVEEDORES)	$ -241,818,877.20	$ 149,020,117.20 -$	390,838,994.40
-	DISMINUCIÓN DE COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	$ -197,790,871.95	$ 340,986,575.04 -$	538,777,446.99
-	AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	$ -14,097,142.00	$ 1,215,043.00 -$	15,312,185.00
-	AUMENTO EN DEUDORES (CxC CLIENTES)	$ -1,274,574,579.23	-$ 584,327,903.11 -$	690,246,676.12
-	AUMENTO EN ANTICIPOS Y AVANCES Y DEPOSITOS	$ -65,785,593.45	-$ 80,005,138.23 $	14,219,544.78
-	DISMINUCIÓN EN ACREEDORES VARIOS AL COSTO	$ -64,893,156.75	$ 31,968,825.95 -$	96,861,982.70
-	DISMINUCIÓN OTROS PASIVOS (ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS)	$ -168,184,285.14	$ 31,854,779.00 -$	200,039,064.14
-	DISMINUCIÓN OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	$ -5,238,531.00	$ 4,063,335.00 -$	9,301,866.00
-	AUMENTO EN ANTICIPO DE IMP. Y CONTRIBUCIONES	$ -101,800,296.98	-$ 58,585,335.83 -$	43,214,961.15
-	DISMINUCIÓN EN IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR ()	$ -718,470,004.00	-$ 437,753,516.00 -$	280,716,488.00
	FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	$ 151,513,183.30	$ 1,709,547,166.97 -$	1,558,033,983.67
	ACTIVIDADES DE INVERSION		$ $	-
-	AUMENTO EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS:	$ -	$ - $	-
	TERRENOS (URBANOS)	$ -	$ -105,000,000.00 $	105,000,000.00
	CONSTRUCCIONES EN CURSO	$ -51,232,653.00	$ -4,345,718.00 -$	46,886,935.00
	Construcciones y Edificaciones	$ -	$ -245,000,000.00 $	245,000,000.00
	MAQUINARIA Y EQUIPOS	$ -	$ - $	-
	EQUIPO DE OFICINA	$ -38,825,480.00	$ -144,431,472.00 $	105,605,992.00
	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	$ -86,151,820.00	$ -10,532,957.00 -$	75,618,863.00
+	DISMINUCIÓN EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS (AJUSTES & TRASLADOS)	$ 1,689,193,786.14	$ - $	1,689,193,786.14
	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	$ -586,716,975.00	$ -113,153,657.00 -$	473,563,318.00
	FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	$ 926,266,858.14	$ -622,463,804.00 $	1,548,730,662.14
	ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
+	EMISIÓN DE ACCIONES	$ -	$ - $	-
+	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES	$ -	$ - $	-
+	AUMENTO EN OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO Y LARGO PLAZO	$ -	$ - $	-
-	DISMINUCIÓN EN OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO Y LARGO PLAZO	$ -924,240,325.39	$ -244,489,140.37 -$	679,751,185.02
-	DISMINUCIÓN EN UTILIDADES ACUMULADAS (DIVIDENDOS PAGADOS)	$ -	$ - $	-
-	DISMINUCIÓN EN UTILIDADES ACUMULADAS (DIVIDENDOS DECRETADOS)	$ -630,831,210.00	$ -423,327,138.00 -$	207,504,072.00
-	DISMINUCIÓN EN UTILIDADES ACUMULADAS ()	$ -	$ - $	-
	FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-$ 1,555,071,535.39	$ -667,816,278.37 -$	887,255,257.02
	DISMINUCIÓN O AUMENTO EN EL FLUJO DE EFECTIVO	$ -477,291,493.95	$ 419,267,084.60 -$	896,558,578.55
	SALDO EFECTIVO DEL PERIODO ANTERIOR ()	$ 992,429,885.91	$ 573,162,801.31 $	419,267,084.60
	SALDO EFECTIVO DEL PERIODO FINAL ()	$ 515,138,391.96	$ 992,429,885.91 -$	477,291,493.95

FRANCISCO J. CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Público
TP-167559-T J.C.C.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T. P. 220139 - T J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORIAS S.A.S.

420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT 819.000.364-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2021

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

METODO INDIRECTO

OBSERVACIÓN: En las tres actividades del Estado de Flujo de Efectivo, dependiendo del saldo que resulta (Positivo o Negatrivo) de cada actividad del Estado, se podrán dar las siguientes situaciones:

a). Cuando las tres activades del Estado sean positivas, la empresa estará en una situación de exceso de liquidez. Esto suele ser indicativo de unos planes futuros que requieren gran cantidad de efectivo.

b). Cuando la actividad de operación del Estado es positivo y las otras actividades son negativas, la empresa estará utilizando su efectivo para invertir y, o bien pagar deuda, o bien remunerar a los accionistas.

c). Cuando las actitivdades de operación y de inversión sean positivas, y el de las activiades de financiación sea negativo, la empresa estará desinvirtiendo para poder enfrentar a las deudas

d). Cuando las actividades de operación y de financiación sean positivas, mientras que el de inversión se mantenga negativo, la empresa estará endeudandose para aumentar sus inversiones, ya sean financieras o estructurales.

e). Cuando la actividad de operación sea negativo y las otras dos actividades sean positivas, la empresa está tratando de cubrir las pérdidas de efectivo de las activiades de explotación desinvirtiendose y endeudandose.

f). Cuando sean negativos, tanto el flujo de actividades de operación como el de inversión, y el de financiación sea positivo, la empresa puede encontrarse en un proceso de expansión en el que trata de cubrir sus déficits a través del endeudamiento.

g). Cuando los flujos de efectivo de las activiades de operación y de financiación sean negativos, y el flujo de efectivo de las activiades de inversión sea positivo, la empresa está vendiendo sus activos para poder hacer frente a los problemas de efectivo.

h). Cuando todas las activades del estado de flujos de efectivos sean negativas, la empresa sólo puede recurrir a reservas para financiar sus déficits; situación que de prolongarse en el tiempo, será insostenible.

Calle 22 N. 21-15
420 4089 Ext. 100
420 4636 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

	Notas		2021 DICIEMBRE	P/PACIÓN %		2020 DICIEMBRE	P/PACIÓN %	VARIACIÓN % %
ACTIVO CORRIENTE								
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2	$	**515,138,392**	**2.64%**	$	**992,429,886**	**7.24%**	**-48.09%**
Caja General		$	3,406,288	0.02%	$	4,264,659	0.03%	-20.13%
Bancos		$	511,732,104	2.62%	$	988,165,227	7.21%	-48.21%
INVERSIONES	3	$	**-**	**0.00%**	$	**-**	**0.00%**	**0.00%**
Certificados de depósitos (CDT)		$	-	0.00%	$	-	0.00%	0.00%
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	$	**7,776,583,450**	**39.86%**	$	**6,431,835,379**	**46.92%**	**20.91%**
Deudores Clientes		$	6,806,808,375	34.89%	$	5,485,696,708	40.01%	24.08%
Deudores Clientes (**Deterioro**)		$	(78,808,121)	-0.40%	$	-	0.00%	0.00%
Anticipos, Avances y Depósitos		$	291,019,463	1.49%	$	225,233,869	1.64%	29.21%
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		$	629,007,714	3.22%	$	527,207,417	3.85%	19.31%
Cuentas por Cobrar a Trabajadores		$	22,006,840	0.11%	$	7,909,696	0.06%	178.23%
Deudores Varios		$	106,551,179	0.55%	$	185,787,687	1.36%	-42.65%
INVENTARIOS	5	$	**536,142,106**	**2.75%**	$	**605,287,744**	**4.42%**	**-11.42%**
Medicamentos		$	171,628,705	0.88%	$	153,695,418	1.12%	11.67%
Materiales Médicos y Quirurgicos		$	271,491,096	1.39%	$	356,196,845	2.60%	-23.78%
Ropa Hospitalaria & Quirúrgica		$	27,656,729	0.14%	$	5,082,401	0.04%	444.17%
Elementos De Aseos & Lavanderia		$	1,991,373	0.01%	$	9,352,473	0.07%	-78.71%
Elementos de Papeleria y Útiles de Oficina		$	9,915,101	0.05%	$	14,270,612	0.10%	-30.52%
Materiales, Repuestos y Accesorios.		$	53,459,102	0.27%	$	66,689,995	0.49%	-19.84%
OTROS ACTIVOS	8	$	**128,336,964**	**0.66%**	$	**132,304,018**	**0.68%**	**-3.00%**
Gastos Pagados por Anticipado		$	128,336,964	0.66%		132,304,018	0.68%	-3.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		$	**8,956,200,912**	**45.90%**	$	**8,161,857,028**	**59.54%**	**9.73%**
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES	4	$	**134,108,543**	**0.69%**	$	**154,561,177**	**1.13%**	**-13.23%**
Deudores Varios		$	28,561,832	0.15%	$	28,561,832	0.21%	0.00%
Deudas de Difícil Cobro		$	124,172,601	0.64%	$	170,707,688	1.25%	-27.26%
Deudores Clientes (**Deterioro**)		-$	18,625,890	-0.10%	-$	44,708,343	-0.33%	-58.34%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	$	**10,072,448,628**	**51.63%**	$	**4,918,846,911**	**35.88%**	**104.77%**
Terrenos		$	1,343,187,685	6.88%	$	1,343,187,685	9.80%	0.00%
Construcciones En Curso		$	94,353,338	0.48%	$	43,120,685	0.31%	118.81%
Construcciones y Edificaciones		$	3,236,994,037	16.59%	$	3,236,994,037	23.61%	0.00%
Maquinaria y Equipos		$	245,259,000	1.26%	$	266,109,000	1.94%	-7.84%
Equipo de Oficina		$	473,446,299	2.43%	$	647,140,088	4.72%	-26.84%
Equipo de Computación y Comunicación		$	249,526,586	1.28%	$	335,948,699	2.45%	-25.72%
Equipo Médico-Científico		$	2,025,216,908	10.38%	$	2,750,637,257	20.06%	-26.37%
Acueductos, Plantas y Redes		$	72,170,955	0.37%	$	43,284,215	0.32%	66.74%
Propiedad Planta y Equipo al Modelo de Revalorización		$	7,998,691,554.76	41.00%	$	-	0.00%	100.00%
Menos: Depreciación Acumulada		$	(3,378,281,610)	-17.32%	$	(3,747,574,755)	-27.34%	-9.85%
Depreciacion Acumulada PPYE Modelo de la Revaluación		$	(2,288,116,124.76)	-11.73%	$	-	0.00%	100.00%
Deterioro Propiedades, Planta y Equipo		$	-	0.00%	$	-	0.00%	0.00%
OTROS ACTIVOS	8	$	**347,575,494**	**1.78%**	$	**473,966,586**	**3.46%**	**-26.67%**
Licencias & Software		$	631,955,450	3.24%	$	631,955,450	4.61%	0.00%
Depreciacion y/o Amortización Acumulada		$	(284,379,956)	-1.46%	$	(157,988,864)	-1.15%	80.00%
Gastos Pagados por Anticipado		$	-	0.00%	$	-	0.00%	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		$	**10,554,132,664**	**54.10%**	$	**5,547,374,674**	**40.46%**	**90.25%**
TOTAL ACTIVOS		$	**19,510,333,577**	**100.00%**	$	**13,709,231,702**	**100.00%**	**42.32%**

FRANCISCO JAVIER CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. No.167559-T J.C.C

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139 - T J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORIASS.A.S.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

PASIVO CORRIENTE	Notas	2021 DICIEMBRE	P/PACIÓN %	2020 DICIEMBRE	P/PACIÓN %	VARIACIÓN % %
OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS	10	$ 747,950,605	3.83%	$ 876,831,015	6.40%	-14.70%
Bancos Nacionales		$ 747,950,605	3.83%	$ 806,831,015	5.89%	-7.30%
Otras Obligaciones-Particulares		$ -	0.00%	$ 70,000,000	0.51%	-100.00%
PROVEEDORES	11	$ 1,099,807,246	5.64%	$ 1,341,626,123	9.79%	-18.02%
Proveedores Nacionales		$ 1,099,807,246	5.64%	$ 1,341,626,123	9.79%	-18.02%
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12	$ 642,766,725	3.29%	$ 727,196,727	5.30%	-11.61%
Costos y Gastos por Pagar		$ 308,825,515	1.58%	$ 508,616,367	3.70%	-39.04%
Acreedores Oficiales		$ -	0.00%	$ 1,053,000	0.01%	100.00%
Dividendos y Participaciones Por Pagar		$ 165,285,272	0.85%	$ 14,614,613	0.11%	1030.96%
Retención En La Fuente Por Pagar e Industria y comercio (ICA)		$ 82,884,452	0.42%	$ 55,301,084	0.40%	49.88%
Acreedores Varios		$ 85,771,487	0.44%	$ 149,611,643	1.09%	-42.67%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13	$ 916,047,660	4.70%	$ 718,470,004	5.24%	0.00%
De Renta y Complementarios		$ 916,047,660	4.70%	$ 718,470,004	5.24%	27.50%
Otros (Impuesto a la Riqueza)		$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
BENERCIOS A EMPLEADOS	14	$ 559,907,287	2.87%	$ 549,084,130	4.01%	1.97%
Salarios * Pagar		$ 17,809,665	0.09%	$ 7,167,281	0.05%	148.49%
Cesantías Consolidadas		$ 266,708,665	1.37%	$ 263,295,184	1.92%	1.30%
Intereses Sobre Cesantías		$ 32,350,450	0.17%	$ 30,568,564	0.22%	5.83%
Prima de Servicios		$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
Vacaciones Consolidadas		$ 123,218,935	0.63%	$ 135,678,898	0.99%	-9.18%
Retenciones y Aportes de Nómina		$ 119,819,572	0.61%	$ 112,374,203	0.82%	6.63%
OTROS PASIVOS	16	$ 510,371,642	2.62%	$ 629,225,228	4.59%	-18.89%
Anticipo y Avance Recibido (Anticipos, Copagos, Cuotas Moderadoras, Etc.)		$ 62,026,678	0.32%	$ 230,210,963	1.68%	-73.06%
Para Costos y Gastos (Pasivos Estimados y Provisiones)		$ 448,344,964	2.30%	$ 399,014,265	2.91%	12.36%
Para Obligaciones Fiscales (Impuesto de Renta y Complementarios)		$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		$ 4,476,851,166	22.95%	$ 4,842,433,228	35.32%	-7.55%
PASIVOS NO CORRIENTES		$ 351,117,053	1.80%	$ 1,146,476,969	8.36%	-69.37%
Obligaciones Financieras Largo Plazo	10	$ 351,117,053	1.80%	$ 1,146,476,969	8.36%	-69.37%
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	17	$ 1,715,289,647	8.79%	$ 158,454,490	1.16%	982.51%
Impuesto Diferido		$ 1,715,289,647.15	8.79%	$ 158,454,490	1.16%	982.51%
TOTAL PASIVOS		$ 6,543,257,866	33.54%	$ 6,147,364,687	44.84%	6.44%
PATRIMONIO	18	$ 12,967,075,711	66.46%	$ 7,561,867,014.86	55.16%	71.48%
Capital Suscrito y Pagado		$ 1,532,125,000	7.85%	$ 1,532,125,000	11.18%	0.00%
Capital Autorizado		$ 2,650,000,000	13.58%	$ 2,650,000,000	19.33%	0.00%
Capital Por Suscribir		-$ 1,117,875,000	-5.73%	-$ 1,117,875,000	-8.15%	0.00%
Primas en colocación de acciones		$ 530,519,147	2.72%	$ 530,519,147	3.87%	0.00%
Reservas obligatorias		$ 665,360,492	3.41%	$ 525,175,777	3.83%	26.69%
Resultado del Ejercicio (*Utilidad*)		$ 1,882,299,833	9.65%	$ 1,401,847,143	10.23%	34.27%
Utilidades Acumuladas		$ 3,937,711,410	20.18%	$ 3,306,880,191	24.12%	19.08%
Superavit Por Valorización (PPE)		$ 4,153,740,272.85	21.29%	$ -	0.00%	100.00%
Utilidades Acumuladas (Efecto convergencia NIIF)		$ 265,319,756	1.36%	$ 265,319,756	1.94%	0.00%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		$ 19,510,333,577	100.00%	$ 13,709,231,702	100.00%	42.32%

FRANCISCO JAVIER CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. No.167559-T J.C.C.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139 - T J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORIAS S.A.S.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y ESTADO DE RESULTADO

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

	2021	PARTICIPACIÓN %	2020	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN % %
INGRESOS					
ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$ 21,887,259,234.31**	**100%**	**$ 16,882,072,008.13**	**100%**	**29.65%**
Unidad Funcional de Urgencias	$ 2,457,741,546.00	11.23%	$ 2,267,439,050.00	13.43%	8.39%
Unidad Funcional De Consulta Externa	$ 238,368,720.00	1.09%	$ 266,472,592.00	1.58%	-10.55%
Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$ 12,418,206,654.00	56.74%	$ 8,123,777,649.00	48.12%	52.86%
Unidad Funcional de Quirófano Salas de Parto	$ 4,267,448,840.36	19.50%	$ 3,986,399,299.52	23.61%	7.05%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	$ 2,972,288,888.00	13.58%	$ 2,815,050,764.00	16.67%	5.59%
Unidad Funcional de Mercadeo	$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
Devolución, Rebajas y Descuentos en Ventas	**-$ 466,795,414.05**	**-2.13%**	**$ (577,067,346.39)**	**-3.42%**	**-19.11%**
COSTOS					
COSTOS DE VENTAS	**$ 15,865,938,485.38**	**72.49%**	**$ 12,243,330,536.14**	**72.52%**	**29.59%**
Unidad Funcional de Urgencias	$ 2,167,926,079.16	9.90%	$ 1,945,191,265.97	11.52%	11.45%
Unidad Funcional De Consulta Externa	$ 440,908,698.31	2.01%	$ 377,876,652.33	2.24%	16.68%
Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$ 6,529,005,894.92	29.83%	$ 4,847,938,342.92	28.72%	34.68%
Unidad Funcional de Quirófano Salas de Parto	$ 4,781,142,690.52	21.84%	$ 3,335,596,660.72	19.76%	43.34%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	$ 1,946,955,122.47	8.90%	$ 1,736,727,614.20	10.29%	12.10%
Unidad Funcional de Mercadeo	$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
GANANCIAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$ 6,021,320,748.93**	**27.51%**	**$ 4,638,741,471.99**	**27.48%**	**29.81%**
GASTOS	**$ 3,899,297,975.19**	**17.82%**	**$ 3,653,358,048.01**	**21.64%**	**6.73%**
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	$ 3,899,297,975.19	17.82%	$ 3,653,358,048.01	21.64%	6.73%
GANANCIA OPERACIONAL	**$ 2,122,022,773.74**	**9.70%**	**$ 985,383,423.98**	**5.84%**	**115.35%**
OTROS GASTOS	**$ 346,540,029.18**	**1.58%**	**$ 252,022,266.68**	**1.49%**	**37.50%**
FINANCIEROS	$ 258,760,147.53	1.18%	$ 249,802,552.68	1.48%	3.59%
GASTOS EXTRAORDINARIOS (P.E)	$ 127,167.00	0.00%	$ 183,424.00	0.00%	-30.67%
GASTOS EXTRAORDINARIOS (E.A.)	$ 87,652,714.65	0.40%	$ 2,036,290.00	0.01%	100.00%
Gastos Diversos	$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
OTROS INGRESOS	**$ 1,022,864,548.41**	**4.67%**	**$ 1,386,955,989.86**	**8.22%**	**-26.25%**
Rendimientos Financieros	$ 14,913,906.00	0.07%	$ 19,548,282.00	0.12%	-23.71%
Ingresos Por Disposición De Activos	$ 1,640,000.00	0.01%	$ -	0.00%	100.00%
Recuperaciones	$ 222,762,470.06	1.02%	$ 129,250,379.00	0.77%	72.35%
Indemnizaciones (Incapacidades)	$ 62,060,705.00	0.28%	$ 64,651,055.00	0.38%	-4.01%
Recuperaciones Por Deterioro de Cartera	$ 5,561,794.00	0.03%	$ 328,074,263.00	14.47%	0.00%
Diversos	$ 715,925,673.35	3.27%	$ 845,432,010.86	5.01%	-15.32%
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	**$ 2,798,347,292.97**	**12.79%**	**$ 2,120,317,147.16**	**12.56%**	**31.98%**
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	**$ 916,047,660.00**	**4.19%**	**$ 718,470,004.00**	**4.26%**	**27.50%**
Del Presente Ejercicio (31%)	$ 916,047,660.00	4.19%	$ 718,470,004.00	4.26%	27.50%
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	**$ 1,882,299,632.97**	8.60%	**$ 1,401,847,143.16**	8.30%	**34.27%**

FRANCISCO JAVIER CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS R. TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. 167559 - T.J.C.C.

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220138-T J.C.C.
DESIGNADO POR ERNST & YOUNG AUDIT S.A.S.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4690 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

A 31 de diciembre de 2021, esta cuenta se descompone como sigue:

PERIODOS		2021		2020		VARIACIÓN
CAJA:	$	**3,406,288.00**	$	**4,264,659.00**	$	**(858,371.00)**
CAJA GENERAL	$	**2,106,288.00**	$	**2,464,659.00**	$	**(358,371.00)**
OBSERVACIÓN: La cuenta Caja representa el recaudo por anticipo de copagos, cuotas moderadoras, franquicias y depósitos de particulares.						
CAJAS MENORES	$	**1,300,000.00**	$	**1,800,000.00**	$	**(500,000.00)**
Caja Menor Administración (*Cancelada*)	$	-	$	500,000.00	$	(500,000.00)
Caja Menor de Tesoreria (*Base de Reintegros*)	$	1,000,000.00	$	1,000,000.00	$	-
Caja Menor de Consulta Externa (*Base de Cambios*)	$	100,000.00	$	100,000.00	$	-
Caja Menor de Recepción (*Base de Cambios*)	$	100,000.00	$	100,000.00	$	-
Caja Menor de Urgencias (*Base de Cambios*)	$	100,000.00	$	100,000.00	$	-
BANCOS:						
CUENTAS CORRIENTES	$	**511,732,103.96**	$	**988,165,226.91**	$	**(476,433,122.95)**
Banco de Bogota 433	$	72,340,653.82	$	368,436,560.73	$	(296,095,906.91)
Da vivienda 754	$	40,735,086.21	$	36,686,960.54	$	4,048,125.67
Banco BBVA 2301	$	323,653,578.64	$	503,782,397.48	$	(180,128,818.84)
Bancoomeva 9406	$	-	$	-	$	-
Banco de Occidente 3063	$	75,002,785.29	$	79,259,308.16	$	(4,256,522.87)
CUENTAS DE AHORROS	$	-	$	-	$	-
	$	-	$	-	$	-
	$	-	$	-	$	-
TOTAL DISPONIBLE	$	**515,138,391.96**	$	**992,429,885.91**	$	**(477,291,493.95)**

OBSERVACIÓN: El saldo sobregirado en libros y/o bancos de las cuantas corrientes que posee la Clinica al cierre de las conciliaciones a 31 de diciembre/2021, se reclasifican al pasivo como sobregiro en Libros y/o Bancos por valor respectivo; operación que se realiza si es el caso a nivel de asiento al cierre del año contable y fiscal.

NOTA 2: EFECTIVO Y EQUIVALENTE A DE EFECTIVO: Representa el saldo existente de las cuentas de caja y bancos a 31 de diciembre de 2020. Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitaran su uso o disponibilidad durante la vigencia del año 2021.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

PERIODOS		2021		2020		VARIACIÓN
CLIENTES	$	**6,930,978,975.63**	$	**5,656,404,396.40**	$	**1,274,574,579.23**
Entidades Promotoras de Salud-Contributivo	$	5,009,690,969.25	$	4,785,226,786.21	$	224,464,183.04
Entidades Promotoras de Salud-Subsidiado	$	2,573,098,074.98	$	2,028,076,611.37	$	545,021,463.61
Instituciones Prestadotas de Servicios	$	121,271,503.00	$	59,325,529.00	$	61,945,974.00
Empresas de Medicina Prepagada	$	477,363,729.75	$	638,569,740.00	-$	161,206,010.25
Compañias Aseguradoras - Soat	$	422,270.00	$	-	$	422,270.00
Particulares Personas Naturales	$	1,247,154.00	$	2,600,597.00	-$	1,353,443.00
Particulares Personas Jurídicas	$	14,028,361.00	$	50,813,239.00	$	(36,784,878.00)
Empresas Sociales del Estado	$	152,137,291.00	$	175,513,923.00	$	(23,376,632.00)
Administradoras de Riesgos Laborales ARL	$	9,863,809.00	$	13,885,347.00	$	(4,021,538.00)
Consignaciones en Transito (Recaudo Cartera Clientes)	$	*(1,428,144,186.35)*	$	*(2,097,607,376.18)*	$	*669,463,189.83*
ANTICIPOS Y AVANCES	$	**291,019,462.68**	$	**225,233,869.23**	$	**65,785,593.45**
A Proveedores	$	126,275,466.00	$	194,453,527.00	$	(68,178,061.00)
A Contratistas	$	158,711,396.68	$	26,069,542.23	$	132,641,854.45
Otros (Honorarios Médicos Particulares)	$	6,032,600.00	$	4,710,800.00	$	1,321,800.00
INGRESOS POR COBRAR	$	-	$	-	$	-
Servicios Hospitalarios por Facturar a octubre/2021	$	-	$	-	$	-
ANTICIPO DE IMPUESTOS	$	**629,007,713.88**	$	**527,207,416.90**	$	**101,800,296.98**
De Renta (Retención En La Fuente)	$	433,392,187.60	$	304,780,365.25	$	128,611,822.35
De Renta (Autorretención en Renta)	$	183,280,990.00	$	146,152,223.10	$	37,128,766.90
Saldo a Favor Vigencia (Renta)	$	-	$	67,391,000.00	$	(67,391,000.00)
Anticipo Contribución Especial Renta (Sobretasa N/A)	$	-	$	-	$	-
De ICA	$	12,334,536.28	$	8,883,828.55	$	3,450,707.73
RECLAMACIONES	$	-	$	-	$	-
Glosas	$	-	$	-	$	-
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	$	**22,006,840.00**	$	**7,909,698.00**	$	**14,097,142.00**
Otras Cuentas Por Cobrar a Trabajadores	$	22,006,840.00	$	7,909,698.00	$	14,097,142.00
DEUDORES VARIOS	$	**135,113,011.40**	$	**214,349,518.87**	$	**(79,236,507.47)**
DEUDAS DE DIFICIL COBRO (Ver Estado de Cartera >360	$	-	$	-	$	-
DETERIORO DE CARTERA (*Deudores Clientes*)	$	**(97,434,011.00)**	$	**(44,708,343.00)**	$	**(52,725,668.00)**
TOTAL DEUDORES	$	**7,910,691,992.59**	$	**6,586,396,556.40**	$	**1,324,295,436.19**

OBSERVACIÓN: En las cuentas Deudores clientes Deudas de Difícil Cobro y Deterioro de Cartera, con vencimientos mayores a 360 días por los años 2020-2021; se reclasificaron estas Cuentas al Activo no Corriente en el Balance Comparativo al mes de diciembre de 2021, para una mejor comprensión y análisis de estas partidas. Ver Estado de Cartera.

NOTA 4: CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTROS CUENTAS POR COBRAR: Representan el saldo de las cuentas por cobrar, que en su mayoría está constituido principalmente por clientes nacionales, menos el deterioro de cartera por valor de **$6.930.978.976.** Anticipos a proveedores **$291.019.463.** Anticipo de impuestos y contribuciones por valor de **$629.007.714**. Cuentas por cobrar a trabajadores **$22.006.840**. Deudores Varios por valor de **$135.113.011.**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 95 10 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

5. INVENTARIOS

PERIODOS		2021		2020		VARIACIÓN
Medicamentos	$	171,628,704.56	$	153,695,417.64	$	17,933,286.92
Materiales Médicos Quirúrgicos	$	271,491,096.21	$	356,196,845.08	$	(84,705,748.87)
Ropa Hospitalaria & Quirúrgica	$	27,656,729.01	$	5,082,401.01	$	22,574,328.00
Elementos De Aseos & Lavanderia	$	1,991,373.14	$	9,352,473.13	$	(7,361,099.99)
Elementos de Papeleria y Útiles de Oficina	$	9,915,101.29	$	14,270,611.96	$	(4,355,510.67)
MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS	$	53,459,102.28	$	66,689,995.37	$	(13,230,893.09)
TOTAL INVENTARIOS	**$**	**536,142,106.49**	**$**	**605,287,744.19**	**$**	**(69,145,637.70)**

NOTA 5: INVENTARIOS: Están representados por los insumos de medicamentos y materiales, que son utilizados internamente en la prestación de los diferentes servicios que presta la IPS a sus clientes. Inventario de consumibles como elementos de ropa hospitalaria y quirúrgica, elementos de aseo y lavandería, elementos de papelería y útiles de oficina; y elementos de materiales, repuestos y accesorios para mantenimiento de infraestructura y equipos de oficinas y equipos médicos.

8. OTROS ACTIVOS

PERIODOS		2021		2020		VARIACIÓN
Gastos Pagados Por Anticipado (Poliza Responsabilidad Civil Profesional Clínicas y Hospitales, Manejo Global Comercial y Responsabilidad Civil Extracontractual)	$	116,319,820.00	$	120,477,615.00	$	(4,157,795.00)
Gastos Pagados Por Anticipado (Poliza Pyme Comercial)	$	12,017,144.00	$	11,826,403.00	$	190,741.00
Gastos Pagados y/o Causado Por Anticipado (*Adecuación Area de Quirófano*)	$	-	$	-	$	-
TOTAL DIFERIDOS	**$**	**128,336,964.00**	**$**	**132,304,018.00**	**$**	**(3,967,054.00)**

Gastos pagados por anticipado correspondientes a las pólizas de responsabilidad civil y extracontractual, pyme y de manejo; las cuales van desde el 25 de septiembre de 2021 al 25 de septiembre de 2022.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
Terrenos	$ 1,343,187,685.00	$ 1,343,187,685.00	$ -
Construcciones En Curso	$ 94,353,338.00	$ 43,120,685.00	$ 51,232,653.00
Edificio	$ 3,236,994,037.00	$ 3,236,994,037.00	$ -
Maquinaria y Equipo	$ 245,259,000.00	$ 266,109,000.00	-$ 20,850,000.00
Equipo de Oficina	$ 473,446,299.10	$ 647,140,088.10	-$ 173,693,789.00
Equipo de Computación	$ 249,526,586.00	$ 335,948,699.00	-$ 86,422,113.00
Equipo Medico Científico	$ 2,025,216,907.78	$ 2,750,637,256.92	-$ 725,420,349.14
Acueductos, Plantas y Redes	$ 72,170,955.00	$ 43,284,215.00	$ 28,886,740.00
PPYE al Modelo de Revalorización Terreno	$ 1,016,396,315.00	$ -	$ 1,016,396,315.00
PPYE al Modelo de Revalorización Construccion	$ 6,982,295,239.8	$ -	$ 6,982,295,239.76
- Depreciación Acumulada	$ (3,378,281,610.33)	$ (3,747,574,755.00)	$ 369,293,144.67
Depreciación Acumulada PPE Revalorización	$ (2,288,116,124.76)	$ -	-$ 2,288,116,124.76
- Deterioro (PPYE)	$ -	$ -	$ -
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**$ 10,072,448,627.55**	**$ 4,918,846,911.02**	**$ 5,153,601,716.53**

CLINICA DE LA MUJER S.A
NIT. 819.000.364-7
PPE (AVALUO DE TERRENOS E INMUEBLES)

INMUEBLES	COSTO HISTORICO	DEP. ACUM.	AVALUOS	AJUSTE REVALUACION PPE
TERRENO CL 23 21-21	$ 28,500,000.00	$ -	$ 168,000,000.00	$ 139,500,000.00
TERRENO CL 23 21-45	$ 105,000,000.00	$ -	$ 157,584,000.00	$ 52,584,000.00
TERRENOS CL 22 21-22, 21-30 y 21-38	$ 109,687,685.00	$ -	$ 864,000,000.00	$ 754,312,315.00
LOTE CL 22 21-520 y 21-68	$ 1,100,000,000.00	$ -	$ 1,170,000,000.00	$ 70,000,000.00
CONSULTORIO 209	$ 12,048,991.00	$ 11,396,336.00	$ 42,000,000.00	$ 41,347,345.00
CASA CL 23 21-21	$ 489,660,838.00	$ 479,391,556.00	$ 559,714,780.00	$ 549,445,498.00
CASA CL 23 21-45	$ 245,000,000.00	$ 5,837,658.00	$ 518,326,988.00	$ 279,164,646.00
CASAS CL 22 21-22, 21-30 y 21-38	$ 2,490,284,208.00	$ 1,109,905,834.00	$ 5,204,600,000.00	$ 3,824,221,626.00
SUMATORIAS	**4,580,181,722.00**	**1,606,531,384.00**	**8,684,225,768.00**	**5,710,575,430.00**
VALOR TERRENOS	$ 1,343,187,685.00	$ -	$ 2,359,584,000.00	$ 1,016,396,315.00
VALOR INMUEBLES	$ 3,236,994,037.00	$ -	$ 6,324,641,768.00	$ 4,694,179,115.00

NOTA 6: PROPIEDADES, PLNATA Y EQUIPOS: Están representados por terrenos, edificaciones, equipos, muebles y enseres de oficina, muebles y enseres hospitalarios, equipos médicos y plantas por valor de **$10.078.448.628**, los cuales se ven afectados por la depreciación acumulada a través de los años por valor de **-$5.666.397.735,09**, dentro de este valor se encuentran incorporados el ajuste por revalorización de los terrenos y los inmuebles por un monto de $ 5.710.575.430.

La medición inicial y posterior se basó en la consolidación de la información recopilada del inventario de activos fijos de la entidad, y sus estimaciones derivadas del mismo. Las diferencias obedecen al menor valor del cálculo de la depreciación contable en razón, a la diferencia en la estimación de la vida

420 4089 Ext. 100
420 1630 - 420 1631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

útil técnica contable de conformidad con las políticas contables establecidas por la administración y junta de la Clínica de la Mujer S.A. Las vidas útiles aplicadas son las bases fiscales.

En los meses de junio y julio de 2021, se realizó el avaluó de las propiedades de inmuebles de la Sociedad IPS Clínica de Mujer S.A., el cual fue realizado por el Arquitecto **ARIEL DAZA ROMERO,** miembro activo de la LONJA DE PRPIEDAD RAIZ de Santa Marta y el Magdalena, en calidad de valuador desde el año 1995, con matricula profesional No.08700-24740 del Consejo de Arquitectura e Ingeniería del Atlántico Registro Nacional de A valuadores R.N.A. No.1399 y con RAA No.AVAL-12546590, en la especialidad de Inmuebles Urbanos. De acuerdo al informe presentado por el perito evaluador, los inmuebles de propiedad de la IPS Clínica de Mujer S.A., arrojan un valor razonable total de **$8.684.225.768**, correspondiente a los inmuebles área de urgencias (3 $6.068.600.000), lote (2 $1.170.000.000), consultorio 209 (1 $42.000.000), casa nueva (1 $675.910.988); y el avalúo del inmueble donde se encuentra ubicada la Gerencia y otras áreas administrativas (1 $727.714.780).

En el componente de activos fijos, se realizaron unos ajustes contables, dado que con la realización del inventario y la incorporación de estos en el módulo del aplicativo de HOSVITAL, se llevaron a cabo depuraciones de los mismos dando de baja estas diferencias contra la depreciación acumulada de estos ítems; aplicados en los ítems de maquinaria y equipo, muebles y equipos de oficina, equipo de cómputo y comunicaciones, plantas y redes; y el ítem de equipos médicos y dotación hospitalaria.

Se realizaron las revisiones correspondientes de acuerdo a los datos encontrado, confrontando la información del módulo de activos fijos con los registros en contabilidad, arrojando una diferencia de $779.298.291.66; esta diferencia se reduce a $313.255.673.66 (diferencia que puede obedecer a equipos no dados de bajas en su momento o al valor acumulado por ajustes por inflación que se realizaron hasta el año 2006), si se tiene en cuenta que para el año 2016 al 2017 en la asesoría para conversión a NIIF, se tomaron parte de la depreciación acumulada como exceso de depreciación PPE por valor de $466.042.618, afectando la cuenta de utilidades acumuladas y generando un impuesto diferido pasivo a una tarifa del **34%** por $158.454.490, que se viene reportando desde esa fecha y reflejándose en los estados financieros. De esta información se levantó acta fecha 4 de agosto de 2021.

Al cierre de los estados financieros al mes de diciembre de 2021, según información suministrada por el Área de Recursos Físicos y en actas de baja suministradas; se afectó la cuenta del gasto por deterioro de equipo médico científico por valor $25.089.826 (intensificador), $2.006.420 (incubadora), $390.038 (aire acondicionado de ventana), $2.191.156 (camas + colchones), otros $251.431 (sillas paciente y mesa para comer).

Calle 22 N° 21-16
420 4039 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

7. INTANGIBLES

PERIODOS		2021		2020		VARIACIÓN
Programa Para Computador (Software Kactus - Hosvital)	$	631,955,450.00	$	631,955,450.00	$	-
Depreciación y/o Amortización Acumulada	$	(284,379,956.00)	$	(157,988,864.00)	$	(126,391,092.00)
TOTAL INTANGIBLES	**$**	**347,575,494.00**	**$**	**473,966,586.00**	**$**	**(126,391,092.00)**

Comprende la adquisición del software integral (*Hosvital - Kactus*) para el año 2019; y puesto en operaciones desde el 1° de octubre del mismo año; con su respectiva depreciación y/o amortización; los cuales se vienen amortizando fiscalmente a 5 años.

TOTAL ACTIVOS	$ 19,510,333,576.59	$ 13,709,231,701.52	$ 5,801,101,875.07

Calle 22 N 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

NOTA 10: OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS:

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
SOBREGIROS (Libros-Bancos)			
ENTIDAD FINANCIERA			
BANCO DE BOGOTA No.564-07443-3	$ -	$ -	$ -
BANCO DE DAVIVIENDA No.0063-0072-754	$ -	$ -	$ -
BANCO BBVA No.0518-2301 (*Tarjeta Cancelada*)	$ -	$ 508,632.00	$ (508,632.00)
BANCO DE COOMEVA No.270-1019094-06	$ -	$ -	$ -
BANCO DE OCCIDENTE No.875-00306-3	$ -	$ -	$ -
SALDO DICIEMBRE31	**$ -**	**$ 508,632.00**	**$ (508,632.00)**

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		
NUMERO OBLIGACION	558-9655-36		
DESTINO PRESTAMO	CESANTIAS 2020		
FECHA DESEMBOLSO	08/02/2021		
FECHA VENCIMIENTO	11/02/2022		
AMORTIZACION CUOTAS	MENSUAL		
CUPO CREDITO	$ 237,374,026.00		
PLAZO	12 MESES		
TASA EFECTIVA ANUAL	3.58834%		
CUOTAS	$ 19,781,168.83		
SALDO DICIEMBRE31	**$ 39,562,338.50**	**$ -**	**$ 39,562,338.50**

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	**BANCO DE BOGOTA**		
NUMERO OBLIGACION	554-9341-32		
DESTINO PRESTAMO	RECOGER OBLIGACIONES DAVIVIENDA		
FECHA DESEMBOLSO	19/02/2020		
FECHA VENCIMIENTO	19/02/2021		
AMORTIZACION CUOTAS	MENSUAL		
CUPO CREDITO	$ 200,000,000.00		
PLAZO	12 MESES		
TASA EFECTIVA ANUAL	5.84400%		
CUOTAS	$ 16,666,667.00		
SALDO DICIEMBRE31	**$ -**	**$ 98,984,474.63**	**$ (98,984,474.63)**

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	LEASING BANCO DE OCCIDENTE		
NUMERO OBLIGACION	180-128547		
DESTINO PRESTAMO	SOFTWARE HOSVITAL KACTUS		
FECHA DESEMBOLSO	08/01/2019		
FECHA VENCIMIENTO	08/01/2024		
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL		
VALOR CREDITO	$ 631,955,450.00		
PLAZO	60 MESES		
TASA EFECTIVA ANUAL	9.88000%		
CUOTA K PROMEDIO	$ 10,532,591.00		
SALDO DICIEMBRE31	**$ 354,585,900.00**	**$ 482,635,138.00**	**$ (128,049,238.00)**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Maria - Colombia

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		
NUMERO OBLIGACION	No. 653-7872-56		
DESTINO PRESTAMO	ADECUACIÓN AREA DE QUIROFANO		
FECHA DESEMBOLSO	31/05/2021		
FECHA VENCIMIENTO	31/05/2022		
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL		
VALOR CREDITO	$ 260,000,000.00		
PLAZO	13 MESES 5 DE GRACIA		
TASA EFECTIVA ANUAL	4.36126%		
CUOTA K PROMEDIO	$ 32,500,000.00	PROMEDIO	
SALDO DICIEMBRE 31	**$ 195,000,000.00**	**$ -**	**$ 195,000,000.00**

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No.844-9600000760		
DESTINO PRESTAMO	COMPRA UPS		
FECHA DESEMBOLSO	26/08/2020		
FECHA VENCIMIENTO	26/08/2021		
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL		
VALOR CREDITO	$ 80,000,000.00		
PLAZO	12 MASES		
TASA EFECTIVA ANUAL	7.56300%		
CUOTA K MAS FINANCIACION	$ 6,666,667.00		
SALDO DICIEMBRE 31	**$ -**	**$ 53,333,332.00**	**$ (53,333,332.00)**

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	LEASING FINANCIERO BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No.844-100-22694		
DESTINO PRESTAMO	EQUIPOS MEDICOS TECNICA ELECTROMEDICA No.AB-38501		
FECHA DESEMBOLSO	15/07/2019		
FECHA VENCIMIENTO	15/07/2021		
AMORTIZACION CUOTA	SEMESTRAL		
VALOR CREDITO	$ 82,348,000.00		
PLAZO	24 MESES		
TASA EFECTIVA ANUAL	7.33000%		
CUOTA K MAS FINANCIACION	$ 3,431,167.00	PROMEDIO	
SALDO DICIEMBRE 31	**$ -**	**$ 25,085,541.00**	**$ (25,085,541.00)**

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		
NUMERO OBLIGACION	No. 655-4530-12		
DESTINO PRESTAMO	COMPRA VENTILADOR NEONATAL		
FECHA DESEMBOLSO	30/08/2021		
FECHA VENCIMIENTO	30/08/2023		
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL		
VALOR CREDITO	$ 100,000,000.00		
PLAZO	24 MESES		
TASA EFECTIVA ANUAL	3.64346%		
CUOTA K	$ 4,166,667.00		
SALDO DICIEMBRE 31	**$ 83,333,332.00**	**$ -**	**$ 83,333,332.00**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No.844-9600000786		
DESTINO PRESTAMO	RECOGER DEUDA COMPRA LOTE PARTICULARES		
FECHA DESEMBOLSO	30/10/2019		
FECHA VENCIMIENTO	30/10/2022		
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL		
VALOR CREDITO	$ 400,000,000.00		
PLAZO	36 MESES		
TASA EFECTIVA ANUAL	6.13600%		
CUOTA K	$ 11,111,111.11		
SALDO DICIEMBRE 31	**$ 244,444,446.00**	**$ 377,777,778.00**	**$ (133,333,332.00)**

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No.844-9600000745		
DESTINO PRESTAMO	PARA RECOGER OBLIGACIÓN COMPRA LOTE AMPLIACION CLINIMUJER S.A.		
FECHA DESEMBOLSO	01/06/2020		
FECHA VENCIMIENTO	01/06/2022		
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL		
VALOR CREDITO	$ 500,000,000.00		
PLAZO	24 MASES (PERIODO GRACIA 6 MESES)		
TASA EFECTIVA ANUAL	7.13300%		
CUOTA K PROMEDIO	$ 17,261,823.00		
SALDO DICIEMBRE 31	**$ 103,570,942.74**	**$ 500,000,000.00**	**$ (396,429,057.26)**

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	LEASING FINANCIERO BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No.844-1000-00002305100		
DESTINO PRESTAMO	ARRENDAMIENTO EQUIPOS MEDICOS (INVERSIONES PROMEDCO S.A.S.)		
FECHA DESEMBOLSO	24/09/2019		
FECHA VENCIMIENTO	24/09/2022		
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL		
VALOR CREDITO	$ 286,500,000.00		
PLAZO	36 MASES		
TASA EFECTIVA ANUAL	7.95250%		
CUOTA K	$ 7,958,334.00		
SALDO DICIEMBRE 31	**$ 78,570,698.00**	**$ 174,983,088.00**	**$ (96,412,390.00)**

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No. 844-9600000810		
DESTINO PRESTAMO	COMPRA CASA CLLE 23 No.21-45		
FECHA DESEMBOLSO	07/12/2020		
FECHA VENCIMIENTO	07/12/2021		
AMORTIZACION CUOTA	TRIMESTRAL		
VALOR CREDITO	$ 240,000,000.00		
PLAZO	12 MESES		
TASA EFECTIVA ANUAL	6.13400%		
CUOTA K	$ 60,000,000.00		
SALDO DICIEMBRE 31	**$ -**	**$ 240,000,000.00**	**$ (240,000,000.00)**

OTRAS OBLIGACIONES (Particulares - Lote)	**$ -**	**$ 70,000,000.00**	**$ (70,000,000.00)**
TOTAL OBLIGACIONES FINANANCIERAS	**$ 1,099,067,658.24**	**$ 2,023,307,983.63**	**-$ 924,240,325.39**

420 1089 Ext. 100
420 4690 - 420 4691
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

11. PROVEEDORES

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
De Medicamentos e Insumos Hospitalarios	$ 635,291,889.00	$ 800,117,079.20	-$ 164,825,190.20
De Servicios Médicos Hospitalarios	$ 464,515,357.00	$ 541,509,044.00	-$ 76,993,687.00
TOTAL PROVEEDORES	**$ 1,099,807,246.00**	**$ 1,341,626,123.20**	**$ (241,818,877.20)**

OBSERVACIÓN:

12. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
Comisiones y/o Bonificaciones	$ -	$ -	$ -
Honorarios	$ 4,450,000.00	$ 9,728,857.00	-$ 5,278,857.00
Servicios Tecnicos Personas Naturales y Juridicas	$ 14,177,018.00	$ 94,015,584.64	-$ 79,838,566.64
Servicios de Mantenimiento Planta y Redes	$ 1,381,541.00	$ -	$ 1,381,541.00
Arrendamiento (Muebles e Inmuebles)	$ 63,840,420.00	$ 59,909,196.00	$ 3,931,224.00
Transportes y Fletes	$ -	$ 48,400.00	-$ 48,400.00
Servicios Públicos	$ 2,402,533.00	$ 1,264,813.00	$ 1,137,720.00
Seguros	$ 112,320,933.00	$ 134,337,624.00	-$ 22,016,691.00
Papeleria y Utiles de Oficina	$ 7,821,633.00	$ 12,967,514.00	-$ 5,145,881.00
Elementos de Aseo y Cafeteria	$ 27,567,093.16	$ 35,815,530.00	-$ 8,248,436.84
Gastos Legales	$ -	$ -	$ -
Gastos de Viajes	$ -	$ -	$ -
Otros (Elementos de Mtto, Vigilancia, Soporte software, Roda	$ 74,864,343.53	$ 158,528,868.00	-$ 83,664,524.47
Acreedores Oficiales	$ -	$ 1,053,000.00	-$ 1,053,000.00
Dividendos y Participaciones Por Pagar (Dividendos Decretad	$ 165,285,272.00	$ 14,614,613.00	$ 150,670,659.00
Otros (préstamo insumos hospitalarios, partidas conciliatorias	$ 85,771,486.62	$ 149,611,643.37	-$ 61,691,247.50
Retención en la Fuente e Industria y Comercio (ICA)	$ 82,884,452.01	$ 55,301,084.39	$ 27,583,367.62
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**$ 642,766,725.32**	**$ 727,196,727.40**	**$ (84,430,002.08)**

13. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
Impuesto de Renta y Complementarios:			
Vigencia Fiscal Corriente	$ 916,047,660.00	$ 718,470,004.00	$ 197,577,656.00
Vigencia Fiscales Anteriores	$ -	$ -	$ -
De Industria y Comercio	$ -	$ -	$ -
Impuesto a la Riqueza Ley 1739/2014	$ -	$ -	$ -
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	**$ 916,047,660.00**	**$ 718,470,004.00**	**$ 197,577,656.00**

NOTA 13: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otro resultado integral en el patrimonio. En este caso el impuesto es también reconocido en dicha cuenta.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

La Entidad calcula la provisión del impuesto sobre la renta a una tarifa del 31%, con base al mayor valor entre la renta líquida gravable y la renta presuntiva, es decir, 0% del patrimonio líquido del año gravable inmediatamente anterior.

Impuesto corriente reconocido como pasivo

El impuesto corriente es la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del período corriente. Se reconoce como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado; y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al período presente y a los anteriores, excede el importe del gasto por esos períodos.

El gasto por impuesto sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con la depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

Su reconocimiento se efectúa mediante el registro de un gasto y un pasivo en las cuentas por pagar denominado impuesto sobre la renta por pagar. El impuesto corriente reconocido y calculado sobre vigencia 2021 equivale a la suma de **$916.047.660**.

14. BENEFICIOS A EMPLEADOS

PERIODOS		2021		2020		VARIACIÓN
Salarios * Pagar	$	17,809,665.00	$	7,167,281.00	$	10,642,384.00
Cesantías Consolidadas	$	266,708,665.00	$	263,295,184.00	$	3,413,481.00
Intereses de Cesantías	$	32,350,450.00	$	30,568,564.00	$	1,781,886.00
Prima de Servicios	$	-	$	-	$	-
Vacaciones Consolidadas	$	123,218,935.00	$	135,678,898.00	-$	12,459,963.00
Retenciones y Aportes de Nómina	$	119,819,572.33	$	112,374,203.33	$	7,445,369.00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	$	**559,907,287.33**	$	**549,084,130.33**	$	**10,823,157.00**

16. OTROS PASIVOS

Provisión para Costos y Gastos correspondientes a Honorarios Adscritos, cuentas posteriores a la presentación de las declaraciones tributarias, las cuales se cruzan en el periodo inmediatamente siguiente. Anticipo y avances recibidos particulares y cotizantes a EPS y MP.

PERIODOS		2021		2020		VARIACIÓN
Anticipo y Avance Recibido (Anticipos, Copagos, Cuotas Mc	$	62,026,678.00	$	230,210,963.14	-$	168,184,285.14
Pasivos Estimados y Provisiones Para Costos y Gastos	$	448,344,963.87	$	399,014,264.96	$	49,330,698.91
Para Contingencias (Demandas, Litigios, Otros, etc.)	$	-	$	-	$	-
Para Obligaciones Fiscales (Renta & Sobretasa)	$	-	$	-	$	-
TOTAL OTROS PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	$	**510,371,641.87**	$	**629,225,228.10**	$	**(118,853,586.23)**

420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

17. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Representado por los impuestos diferidos reconocidos (*saldo a 31 de diciembre de 2017*), toda vez que existen diferencias temporarias entre las base contable financiera y la base contable fiscal, analizando los activos en los términos que establece la sección 29, del anexo técnico 3 del decreto 2420 de 2015 (impuesto a las ganancias).

PERIODOS		2021		2020		VARIACIÓN
Impuesto Diferido	$	1,715,289,647.15	$	158,454,490.00	$	1,556,835,157.15
	$	-	$	-	$	-
	$	-	$	-	$	-
TOTAL OTROS PASIVOS	**$**	**1,715,289,647.15**	**$**	**158,454,490.00**	**$**	**1,556,835,157.15**
TOTAL PASIVOS	**$**	**6,543,257,865.91**	**$**	**6,147,364,686.66**	**$**	**395,893,179.25**

NOTA 17. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES (Impuesto Diferido): Los impuestos diferidos se reconocen toda vez que existen diferencias temporarias entre la base Contable financiera y la base contable tributaria, Analizando activos y pasivos en los términos que Establece la sección 29 del Anexo técnico 3 del decreto 2420 de 2015 impuesto a las ganancias.

Para el reconocimiento inicial no se reconocerá impuestos diferidos haciendo uso de la excepción de la sección 35 del anexo técnico del decreto 2420 de 2015; para el año 2017 el impuesto diferido calculado, y el cual será revertido en periodos futuros haciende al valor de **$158.454.490** a una tarifa del 34%, sobre una base de $466.042.618 por diferencias en la depreciación acumulada, según análisis realizado por los asesores en NIIF.

De acuerdo con las políticas de la clínica para el cierre contable del año 2018, la clínica está reconociendo las consecuencias fiscales actuales y futuras y otros sucesos que son reconocidos en los estados financieros, que corresponde al saldo por impuesto diferido calculado por las diferencias temporarias presentadas al cierre dela año 2017.

Para el cierre contable del año 2021, el ajuste en la revaluación de los activos y su depreciación acumulada, hubo un incremento por impuesto diferido en $ 1.398.380.667.15.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

18. PATRIMONIO

El Capital de la Sociedad se encuentra distribuido de la siguiente manera: Capital Autorizado **2.650.000** acciones por un valor nominal de $1.000. Capital Suscrito y Pagado **1.532.125** acciones por un valor nominal de $1.000. Capital por Suscribir **1.117.875** acciones por un valor nominal de $1.000.

PERIODOS	2021	2020	VARIACIÓN
Capital Suscrito Y Pagado	$ 1,532,125,000.00	$ 1,532,125,000.00	$ -
Capital Autorizado	$ 2,650,000,000.00	$ 2,650,000,000.00	$ -
Capital por Suscribir	$ (1,117,875,000.00)	$ (1,117,875,000.00)	$ -
Prima En Colocacion De Acciones	$ 530,519,147.20	$ 530,519,147.20	$ -
Reservas Obligatorias	$ 665,360,491.80	$ 525,175,777.48	$ 140,184,714.32
Utilidad Del Ejercicio (Utilidad)	$ 1,882,299,632.97	$ 1,401,847,143.16	$ 480,452,489.81
Pérdida Del Ejercio	$ -	$ -	$ -
Utilidades Acumuladas	$ 3,937,711,410.06	$ 3,306,880,191.22	$ 630,831,218.84
Utilidades Acumuladas (Efecto convergencia NIIF)	$ 265,319,755.80	$ 265,319,755.80	$ -
Superavit Por Valorización (PPE)	$ 4,153,740,272.85		$ 4,153,740,272.85
TOTAL PATRIMONIO	**$ 12,967,075,710.68**	**$ 7,561,867,014.86**	**$ 5,405,208,695.82**

TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	**19,510,333,576.59**	**$ 13,709,231,701.52**	**$ 5,801,101,875.07**

OBSERVACION: En el Patrimonio la disminución de la cuenta **3705** Utilidades Acumuladas, esta cuenta se ha afectado por los dividendos decretados y pagados en los años correspondientes (2014 **$250.438.000**, 50% pagado sobre la utilidad año 2013, 2016 **$159.848.500**, 50% pagado del 50% pagado autorizado sobre la utilidad año 2014 ($319.697.000); y esta pendiente el 50% autorizado sobre la utilidad año 2016 **$285.114.000 - Girado $276.847.000**). Dividendos 50% decretados sobre la utilidad año 2018, despues de impuestos y reserva legal **$233.346.463** - Girado y/o pagado al mes de agosto/2019 **$231.090.864**. Dividendos 70% decretados sobre la utilidad año 2019, despues de impuestos y reserva legal **$423.327.133** (Girado y/o Pagado al mes de noviembre de 2020 **$419.235.120**). Dividendos 50% decretados sobre la utilidad año 2020, despues de impuestos y reserva legal **$630.831.214** (Girado y/o Pagado al mes de diciembre de 2021 **$480.160.551**). Se adicionó la cuenta Superavit por valorización de PPE, originada en los ajustes transitorios por revaluación de inmuebles y terrenos, con un incremento patrimonial de **$ 4.153.740.272,85.**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

19. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

PERIODOS Nombre de la Cuenta	2021 Ingresos	2020 Ingresos	VARIACIÓN
Unidad de Urgencias	**$ 2,457,741,546.00**	**$ 2,267,439,050.00**	**$ 190,302,496.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	-$ 12,606,036.60	-$ 106,365,407.01	$ 93,759,370.41
Consulta Externas	**$ 238,368,719.00**	**$ 266,472,592.00**	**-$ 28,103,873.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	-$ 1,099,434.00	-$ 8,536,807.80	$ 7,437,373.80
Unidad Hospitalización e Internación			
Hospitalización	***$ 5,069,192,247.00***	***$ 3,498,459,563.00***	**$ 1,570,732,684.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	*-$ 346,346,146.65*	*-$ 193,945,209.80*	-$ 152,400,936.85
Neonatos	***$ 2,727,615,976.00***	***$ 1,843,251,275.00***	**$ 884,364,701.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	*-$ 19,789,726.60*	*-$ 53,058,285.86*	$ 33,268,559.26
Uci Adultos	***$ 4,621,398,431.00***	***$ 2,782,066,811.00***	**$ 1,839,331,620.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	*-$ 55,007,027.60*	*-$ 88,514,980.90*	$ 33,507,953.30
Unidad Quirúrgica y Sala de Parto*	**$ 4,267,448,841.36**	**$ 3,986,399,299.52**	**$ 281,049,541.84**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	-$ 30,135,287.60	-$ 99,641,463.62	$ 69,506,176.02
Unidad Diagnostica	**$ 2,972,288,888.00**	**$ 2,815,050,764.00**	**$ 157,238,124.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	-$ 1,811,755.00	-$ 27,005,191.40	$ 25,193,436.40
Unidad Mercadeo (farmacia)	**$ -**	**$ -**	**$ -**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	$ -	$ -	$ -
TOTALES	**$ 21,887,259,234.31**	**$ 16,882,072,008.13**	**$ 5,005,187,226.18**

Devoluciones y Rebajas en Ventas: Corresponden a glosas concurrentes, facturas anuladas y glosas posradicacion, que afectan los ingresos de los respectivos periodos; correspondiente a los meses de Enero-Diciembre/2021 (***Corte Diciembre***).

20. COSTOS DE VENTAS

PERIODOS Nombre de la Cuenta	2021 Costos	2020 Costos	VARIACIÓN
Unidad de urgencias	$ 2,167,926,079.16	$ 1,945,191,265.97	$ 222,734,813.19
Consulta externas	$ 440,908,698.31	$ 377,876,652.33	$ 63,032,045.98
Unidad Hospitalización e Internación			
Hospitalización	*$ 2,334,335,796.59*	*$ 1,791,125,011.87*	$ 543,210,784.72
Neonatos	*$ 1,501,711,266.60*	*$ 1,269,214,169.99*	$ 232,497,096.61
Uci Adultos	*$ 2,692,958,831.73*	*$ 1,787,599,161.06*	$ 905,359,670.67
Unidad quirúrgica y parto	$ 4,781,142,690.52	$ 3,335,596,660.72	$ 1,445,546,029.80
Unidad diagnostica	$ 1,946,955,122.47	$ 1,736,727,614.20	$ 210,227,508.27
Unidad mercadeo (*Farmacia*)	$ -	$ -	$ -
TOTALES	**$ 15,865,938,485.38**	**$ 12,243,330,536.14**	**$ 3,622,607,949.24**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

21. GASTOS DE ADMINISTRACIÒN

PERIODOS Nombre de la Cuenta	2021 Gastos	2020 Gastos	VARIACIÓN
Dirección Administrativa			
Gastos de Personal	$ 1,943,142,266.96	$ 1,791,623,883.00	$ 151,518,383.96
Honorarios	$ 162,585,200.00	$ 224,691,500.00	-$ 62,106,300.00
Impuestos, Gravámenes y Tasas	$ 17,553,008.00	$ 11,708,004.00	$ 5,845,004.00
Arriendos *(Bienes Inmuebles y Bienes Muebles)*	$ 51,842,656.00	$ 65,818,555.00	-$ 13,975,899.00
Seguros (Poliza PYME y RCE, Cumplimiento)	$ 185,127,935.00	$ 160,772,664.00	$ 24,355,271.00
Servicios *(De Servicios Públicos, Correos y Otros)*	$ 564,711,009.00	$ 479,379,473.35	$ 85,331,535.65
Gastos Legales	$ 13,348,997.00	$ 28,907,113.00	-$ 15,558,116.00
Mantenimientos y Reparaciones	$ 386,311,373.13	$ 254,081,602.47	$ 132,229,770.66
Gastos de Viajes	$ 200,400.00	$ 594,913.00	-$ 394,513.00
Depreciaciones	$ 185,901,035.00	$ 30,747,403.00	$ 155,153,632.00
Amortizaciones (*Software Hosvital-Kactus)*	$ 15,798,888.00	$ 15,798,888.00	$ -
Diversos (Papelería, Elementos de Aseo, Etc.)	$ 238,415,439.75	$ 291,401,330.59	-$ 52,985,890.84
Deterioro (De Deudores)	$ 84,702,935.00	$ 293,086,682.00	-$ 208,383,747.00
Deterioro (Propiedades, Planta y Equipos)	$ 29,928,870.00	$ -	$ 29,928,870.00
Deterioro (De Inventarios)	$ 19,727,962.35	$ 4,746,036.60	$ 14,981,925.75
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	**$ 3,899,297,975.19**	**$ 3,653,358,048.01**	**$ 245,939,927.18**

23. OTROS (*Ingresos*)

PERIODOS Nombre de la Cuenta		2021 Otros Ingresos	2020 Otros Ingresos	VARIACIÓN
Ingresos No Operacionales				
Financieros y Gastos Administrativos (4201)	A	$ 14,913,906.00	$ 19,548,282.00	-$ 4,634,376.00
Comisiones (Adscritos)	B	$ -	$ -	$ -
Ingresos Por Disposición De Activos (Varios) (4209)	C	$ 1,640,000.00	$ -	$ 1,640,000.00
Recuperaciones (4211)	D	$ 222,762,470.06	$ 129,250,379.00	$ 93,512,091.06
Indemnizaciones (4212 Incapacidades Laborales)	E	$ 62,060,705.00	$ 64,651,055.00	-$ 2,590,350.00
Ingresos De Ejercicios Anteriores	F	$ -	$ -	$ -
Devoluciones (4213 Deterioro de Cartera)	G	$ 5,561,794.00	$ 328,074,263.00	-$ 322,512,469.00
Diversos (4214)	H	$ 715,925,673.35	$ 845,432,010.86	-$ 129,506,337.51
TOTAL OTROS INGRESOS		**$ 1,022,864,548.41**	**$ 1,386,955,989.86**	**-$ 364,091,441.45**

Los ingresos no operacionales están representados por: **A.-** Comisión Tarjetas $734.186, Descuentos Financieros Proveedores (Disumed y Los Pinos) $14.179.720, Intereses Mora Barrios Unidos $0. **C.-** Utilidad por venta y retiro de activos fijos depreciados $1.640.000 (TV). **D.-** Devolucion Comisión Fondo Garantía Prestamo Davivienda 2019 y Gastos Bancarios $30.137, De Depreciación $0, Ajustes Proveedores Presente y Anteriores Años $118.719.944, Descuentos Cuotas Administrativas $23.056.000 y % Honorarios Médicos $63.035.630, Reintegro Gasto Nómina $17.920.760. **E.-** Incapacidades $62.060.705 (Sanitas EPS, Salud Total, Nueva EPS, Axa Colpatria, Etc. Gasto por incapacidades $144.084.663). **G.-** Reversión de Perdidas por Deterioro de Deudores Clientes (Colmedica, Coomeva MP, Etc.) $5.561.794. **H.-** Beneficio Nómina $1.053.000, Disponibilidad de Camas ADRES $441.946.572, Donación Insumos Hospitalarios $20.584.588, Fotocopias $6.000.000, Ajuste al Peso $12.981, Aprovechamiento Insumos Hospitalarios $144.175.466, Concenvio Docencia Unimagdalena $0, Programa Primer Empleo Cajamag $0, Convenio Docencia UCC $6.727.835, Reintegro Gastos Estampillas $0, Glosa Honorarios Medicos $0, Reintegro 4x1000 $343.168 y Otros $0. Excedente pagos Clientes $95.082.063, Inventario

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4690 - 420 4691
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

22. OTROS (*Gastos*)

Para el año 2020 se pagaron por concepto de Insobregiros Bancarios $59.685,23; para un incremento del 87.13%.

PERIODOS Nombre de la Cuenta	2021 Otros Gastos	2020 Otros Gastos	VARIACIÓN
Gastos No Operacionales:			
Gastos y Comisiones Bancarias	$ 61,186,729.48	$ 33,283,165.95	$ 27,903,563.53
Comisiones Tarjetas de Crédito	$ 4,662,682.00	$ 5,167,249.00	-$ 504,567.00
Interés Corriente e Insobregiros Bancarios ($111.686.44)	$ 110,338,516.65	$ 145,752,864.08	-$ 35,414,347.43
Interés Moratorio (Aport. Seg. Social, Prov. Y Bancos)	$ 817,057.00	$ 197,245.15	$ 619,811.85
Diferencia en Cambio (Divisas)	$ -	$ -	$ -
Desc. Comerciales Condic. (Salud Total, Coosalud, Etc.)	$ -	$ -	$ -
Otros (G.M.F 4*1000)	$ 81,755,162.40	$ 65,402,028.50	$ 16,353,133.90
Gastos Extraordinarios (Presente Ejercicio):			
Impuestos Asumidos Retefuente	$ 127,167.00	$ 30,000.00	$ 97,167.00
Otros Ajustes y Reclasificaciones De Proveedores	$ -	$ 153,424.00	-$ 153,424.00
Gastos Extraordinarios (Ejercicios Anteriores):			
DIAN (Sanción Corrección Exogena 2018-2019)	$ -	$ 907,000.00	-$ 907,000.00
Ajustes Nóminas Años Anter. (Trans. Laborales & Paraf)	$ -	$ 1,129,290.00	-$ 1,129,290.00
Ajustes a Proveedores Años Anteriores	$ 18,289,727.65	$ -	$ 18,289,727.65
Otros Ajustes y Reclasificaciones (AFP ABRIL-MAYO/2020)	$ 55,593,975.00	$ -	$ 55,593,975.00
Multas, Sanciones y Litigios (Reeliquidación Demanda Civil)	$ 13,769,012.00	$ -	$ 13,769,012.00
TOTAL OTROS GASTOS	**$ 346,540,029.18**	**$ 252,022,266.68**	**$ 94,517,762.50**

24. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

PERIODOS Nombre de la cuenta	2021 Gastos	2020 Gastos	VARIACIÓN
Impuesto de Renta y Complementarios:			
Vigencia Corriente (*Renta 31%*)	$ 916,047,660.00	$ 718,470,004.00	$ 197,577,656.00
	$ -	$ -	$ -
TOTAL GASTO POR IMPUESTO DE RENTA	**$ 916,047,660.00**	**$ 718,470,004.00**	**$ 197,577,656.00**

Calle 22 N° 21-16
420 4039 Ext. 100
420 4636 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

25. INFORMACION SUPLEMENTARIA

En cumplimiento con la disposición legal contenida en el artículo 291 inciso 5° del Código de Comercio, a continuación se suministra la siguiente información financiera de la sociedad:

RATIOS FINANCIEROS

PERÍODOS	2021	2020	VARIACIÓN
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ O DE SOLVENCIA:			
1.1 CAPITAL DE TRABAJO O FONDO DE MANIOBRA ($)	$ 4,479,349,746	$ 3,319,423,800	$ 1,159,925,947
1.2. RAZON CORRIENTE, CIRCULANTE O SOLVENCIA ($)	$ 2.00	$ 1.69	$ 0.32
1.3. PRUEBA ACIDA, DE LIQUIDEZ O TESORERIA ($)	$ 1.88	$ 1.56	$ 0.32
1.4. INDICE DE SOLIDEZ ($)	$ 2.77	$ 2.23	$ 0.54
1.5. INTERVALO BASICO DE POSICION DEFENSIVA (DIAS)	157.13	169.59	$ (12.46)
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO O DE COBERTURA:			
2.1. INDICE DE ENDEUDAMIENTO TOTAL (%)	36.13%	44.84%	-8.71%
2.2. INDICE DE ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO (%)	89.78%	78.77%	11.01%
2.3. RAZON DE PROTECCION AL PASIVO TOTAL ($)	$ 1.77	$ 1.23	$ 0.54
2.4. RAZON DE ENDEUDAMIENTO FINANCIERO (Ventas) (%)	5.02%	11.98%	-6.96%
2.5. RAZON CARGA FINANCIERA (%)	1.18%	1.48%	-0.30%
2.6. LAVERAGE O APALANCAMIENTO TOTAL (%)	56.58%	81.29%	-24.72%
2.7. INDICE DE PROPIEDAD O DE INDEP. FINANC. (%)	63.87%	55.16%	8.71%
3. INDICADORES DE ACTIVIDAD, ROTACION O DE EFICIENCIA:			
3.1. ROTACION DE CARTERA (Días)	104.96	115.86	(10.90)
3.2. ROTACION DE INVENTARIOS (Días)	58.45	65.28	(6.83)
3.3. CICLO OPERACIONAL (Días)	163.40	181.14	(17.74)
3.4. VARIACION DE LA VENTAS NETAS (%)	29.65%	11.57%	18.08%
3.5. ROTACION DE ACTIVOS FIJOS ($)	$ 4.65	$ 3.13	$ 1.52
3.6 ROTACION DE ACTIVOS TOTALES O ROT. DE LA INV. ($)	$ 1.59	$ 1.23	$ 0.35
3.7. ROTACION DE PROVEEDORES (Días)	74.81	90.08	(15.28)
4. INDICADORES DE RENDIM, RENTABILIDAD O LUCRATIVIDAD:			
4.1. MARGEN BRUTO DE UTILIDAD O RENTABILIDAD BRUTA (%)	27.51%	27.48%	0.03%
4.2. MARGEN DE UTILIDAD O RENTABILIDAD OPERACIONAL (%)	9.70%	5.84%	3.86%
4.3. RENDIMIENTO O RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO (ROE) (%)	21.36%	18.54%	2.82%
4.4. RENTABILIDAD DE ACTIVOS OPERACIONALES (ROA) (%)	13.64%	10.23%	3.41%
4.5. EBITDA ($)	$ 3,362,220,854	$ 2,759,861,670	$ 602,359,184

FRANCISCO JAVIER CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. 167559 - T J.C.C.

CHRISTIAN CORANADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P. 220139-T J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORIAS S.A.S.

420 4089 Ext 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

ANEXOS

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

CLÍNICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364 - 7

CARTERA GENERAL A 31 DE DICIEMBRE 2021 (ANEXO 25.9)

1	CLIENTE	NOMBRE DE CLIENTE	TOTAL	SIN RADICAR	X VENCER	0<->30	31<->60	61<->90	91<->180	181<->360	361<->9999
2	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA	$ 2,707,210	$ 2,707,210	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
3	800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CO	$ 421,866,280	$ 105,373,507	$ 224,392,559	$ 16,480,593	$ 18,624,801	$ 22,265,822	$ 33,987,956	$ 741,042	$ -
4	800130907	PAGOS	-$ 37,433,479	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 2,704,481	-$ 33,987,956	-$ 741,042	$ -
5	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	$ 4,092,608,843	$ 1,072,499,377	$ 1,800,651,701	$ 327,209,568	$ -	$ -	$ 702,953,588	$ 189,374,090	-$ 79,481
6	800251440	PAGOS	-$ 1,168,045,343	$ -	$ -	-$ 275,797,146	$ -	$ -	-$ 702,953,588	-$ 189,374,090	$ 79,481
7	806008394	ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD ESS	$ 15,098,506	$ 5,497,009	$ 9,601,497	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -
8	806008394	PAGOS	-$ 1,024,544	$ -	-$ 1,024,544	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
9	830113831	ALIANSALUD EPS S.A	$ 804,214	$ 420,485	$ 383,729	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -
10	830113831	PAGOS	-$ 191,865	$ -	-$ 191,865	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
11	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	$ 98,962,884	$ 72,230,245	$ 20,592,237	$ -	$ -	$ -	$ 6,080,402	$ -	$ -
12	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	$ 145,304,902	$ 6,333,135	$ 97,524,505	$ 30,628,942	$ 1,427,441	$ 1,232,347	$ 8,158,532	$ -	$ -
13	900226715	PAGOS	-$ 88,425,560	$ -	-$ 46,978,298	-$ 30,628,942	-$ 1,427,441	-$ 1,232,347	-$ 8,158,532	$ -	$ -
14	805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	$ 22,097,218	$ -	$ 15,354,148	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 6,743,070	$ -
15	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	$ 26,166,572	$ -	$ 476,133	$ -	$ -	$ -	$ 25,690,439	$ -	$ -
16	830003564	PAGOS	-$ 7,801,638	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 7,801,638	$ -	$ -
17		ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD REGIMEN CONTRIBUTIVO (EPS)	$ 3,522,594,200	$ 1,265,120,968	$ 2,120,781,802	$ 67,893,015	$ 18,624,801	$ 19,561,341	$ 23,969,203	$ 6,743,070	$ -
18	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA	$ 251,290	$ 251,290	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
19	800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CO	$ 59,082,254	$ 11,131,040	$ 29,514,866	$ 842,833	$ 1,563,364	$ 9,091,407	$ 6,938,744	$ -	$ -
20	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	$ 454,736,848	$ 91,973,151	$ 240,519,229	$ 48,696,943	$ 30,016,748	$ 36,042,993	$ 7,487,784	$ -	$ -
21	806008394	ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD ESS	$ 54,810,945	$ 14,347,645	$ 40,389,176	$ -	$ -	$ -	$ 74,124	$ -	$ -
22	890102044	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAJACOPI ATLÁNTICO	$ 10,263,138	$ 7,734,730	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 2,528,408	$ -
23	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	$ 1,714,357,497	$ 290,699,449	$ 781,390,989	$ 154,119,325	$ 35,178,599	$ 30,231,633	$ 122,443,336	$ 300,294,166	$ -
24	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	$ 100,195,284	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 100,195,284	$ -
25	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	$ 274,260	$ -	$ 274,260	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
26		ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD REGIMEN SUBSIDIADO (EPS)	$ 2,393,971,516	$ 416,137,305	$ 1,092,088,520	$ 203,659,101	$ 66,758,711	$ 75,366,033	$ 136,943,988	$ 403,017,858	$ -
27	819004134	HERES SALUD LTDA	$ 1,907,570	$ 1,907,570	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
28	890102768	ORGANIZACON CLINICA GENERAL DEL NORTE S.A	$ 5,787,818	$ 78,030	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 5,709,788	$ -	$ -
29	890102768	PAGOS	-$ 2,283,358	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 2,283,358	$ -	$ -
30	891701664	SOCIEDAD MEDICA DE SANTA MARTA SAS	$ 44,205,846	$ 7,105,480	$ 20,053,035	$ -	$ -	$ -	$ 17,047,331	$ -	$ -
31	891701664	PAGOS	-$ 117,600	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 117,600	$ -	$ -
32	900141116	UROLOGIA LTDA	$ 1,783,014	$ 72,314	$ 1,695,688	$ 15,012	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
33	900154305	INVERSIONES Y PROYECTOS EFISALUD	$ 502,635	$ 502,635	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
34	900361147	CLINICA DE ENFERMEDADES DIGESTIVAS	$ 22,932,809	$ 7,752,069	$ 12,389,674	$ 892,682	$ 1,898,384	$ -	$ -	$ -	$ -
35	800067515	CLINICA LA MILAGROSA S.A	$ 1,434,635	$ -	$ 1,434,635	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
36		INTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD (IPS)	$ 76,153,369	$ 17,418,098	$ 35,573,032	$ 907,694	$ 1,898,384	$ -	$ 20,356,161	$ -	$ -

Piso Ext. 121
www.clinicadelamujer.com.co
Santa Marta - Colombia

37	800106339	COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 30,302,478	$ 8,332,515	$ 15,828,411	$ 255,742	$ 1,333,602	$ 642,685	$ 3,909,523	$ -	$ -
38	800106339	PAGOS	-$ 10,846,468	$ -	-$ 4,704,916	-$ 255,742	-$ 1,333,602	-$ 642,685	-$ 3,909,523	$ -	$ -
39	800153424	MEDISANITAS S A COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	$ 5,714,200	$ 782,232	$ 4,915,224	$ -	$ 16,744	$ -	$ -	$ -	$ -
40	800153424	PAGOS	-$ 1,672,376		-$ 1,655,632	$ -	-$ 16,744	$ -	$ -	$ -	$ -
41	805009741	COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 53,246,376	$ 3,958,395	$ 33,072,601	$ 3,577,582	$ 11,891,630	$ 547,357	$ 197,811	$ -	$ -
42	805009741	PAGOS	-$ 37,934,632	$ -	-$ 21,720,252	-$ 3,577,582	-$ 11,891,630	-$ 547,357	-$ 197,811	$ -	$ -
43	830054904	MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS SA	$ 463,950	$ 98,180	$ 365,770	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
44	860002503	COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	$ 28,218,400	$ 99,600	$ 20,189,930	$ 7,873,670	$ 55,200	$ -	$ -	$ -	$ -
45	860002503	PAGOS	-$ 4,389,599	$ -	$ -	-$ 4,334,399	-$ 55,200	$ -	$ -	$ -	$ -
46	860027404	ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S A	$ 75,234,300	$ 22,795,883	$ 42,743,580	$ 330,060	$ -	$ 6,629,482	$ 2,735,294	$ -	$ -
47	860027404	PAGOS	-$ 2,234,172	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 2,234,172	$ -	$ -
48	860039988	LIBERTY SEGUROS SA	$ 65,237	$ 65,237	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
49	860078828	COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	$ 150,138,364	$ 45,676,923	$ 76,264,997	$ 4,967,759	$ 9,212,991	$ 2,615,040	$ 10,182,838	$ 1,217,816	$ -
50	860078828	PAGOS	-$ 37,111,529	$ -	-$ 8,915,085	-$ 4,967,759	-$ 9,212,991	-$ 2,615,040	-$ 10,182,838	-$ 1,217,816	$ -
51	890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	$ 71,995,769	$ 29,566,838	$ 40,892,221	$ -	$ 1,536,710	$ -	$ -	$ -	$ -
52	890903790	PAGOS	-$ 3,072,219	$ -	-$ 1,535,509	$ -	-$ 1,536,710	$ -	$ -	$ -	$ -
53	900178724	MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	$ 1,756,709	$ 37,667	$ 1,719,042	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
54	900178724	PAGOS	-$ 684,021	$ -	-$ 684,021	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
55	900640334	AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 7,552,042	$ 4,619,144	$ 2,399,151	$ 190,000	$ -	$ -	$ 399,058	$ 44,689	$ -
56	900640334	PAGOS	-$ 280,050	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 235,361	-$ 44,689	$ -
57	860038299	PAN AMERICA LIFE DE COLOMBIA DE SEGUROS S.A	$ 1,259,703	$ -	$ -	$ 1,259,703	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
58		EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA Y PLANES COMPLEMENTARIOS	$ 327,822,461	$ 116,033,614	$ 199,175,512	$ 5,319,034	$ -	$ 6,629,482	$ 664,819	$ -	$ -
59	860009174	SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO	$ 422,270	$ -	$ 422,270	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -
60		COMPAÑÍAS ASEGURADORAS - SOAT	$ 422,270	$ -	$ 422,270	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
61	819000364	CLINICA DE LA MUJER S.A	$ 1,247,154	$ 1,247,154	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
62	819000364	PAGO	-$ 1,247,154	-$ 1,247,154	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
63		PARTICULARES (PERSONAS NATURALES)	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
64	47-4949236	WORLD TRAVEL ASSIST AMERICA LLC	$ 565,430	$ 203,400	$ -	$ -	$ -	$ 362,030	$ -	$ -	$ -
65	819005499	LITOPRADO SAS	$ 1,700,000	$ 1,700,000	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
66	84453801	JULIO RAFAEL FONSECA NAVARRO	$ 38,800	$ 38,800	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
67	900859644	FUNDACION PREMATUROS SIN FRONTERAS	$ 1,035,961	$ 566,589	$ 469,372	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
68	900949224	CENTRO ELECTROMEDICO DEL CARIBE S.A.S	$ 600,000	$ 600,000	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
69	901269514	SERVICIO CARDIOVASCULAR DEL CARIBE SAS	$ 5,213,053	$ 5,213,053	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
70	12547671	JOSE GALO DIAZGRANADOS MARTINEZ	$ 642,587	$ -	$ 642,587	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
71	900445008	IPS WTA LATAM S.A.S	$ 4,232,530	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 4,232,530	$ -	$ -	$ -
72		PARTICULARES (PERSONAS JURIDICAS)	$ 14,028,361	$ 8,321,842	$ 1,111,959	$ -	$ -	$ 4,594,560	$ -	$ -	$ -
73	899999068	ECOPETROL SA	$ 4,409,738	$ 2,577,780	$ 1,831,958	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
74	891780009	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD SANTA MARTA	$ 1,307,380	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,307,380	$ -
75	891780009	PAGOS	-$ 1,307,380	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	-$ 1,307,380	$ -
76	891780185	HOSPITAL UNIVERSITARIO JULIO MENDEZ BARRENECHE	$ 248,435	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 248,435	$ -
77	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE "SENA"	$ 26,369,600	$ -	$ 26,369,600	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
78	899999034	PAGOS	-$ 10,007,907	$ -	-$ 10,007,907	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
79		EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO (N/cional, T/torial y M/cipal)	$ 21,019,866	$ 2,577,780	$ 18,193,651	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 248,435	$ -
80	800226175	COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA S.A	$ 570,689	$ 262,994	$ 259,875	$ -	$ 47,820	$ -		$ -	$ -
81	800226175	PAGOS	-$ 253,378	$ -	-$ 205,558	$ -	-$ 47,820	$ -	$ -	$ -	$ -
82	860002183	AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA	$ 2,012,110	$ 440,888	$ 1,070,160	$ 114,950	$ -	$ -	$ 386,112	$ -	$ -
83	860002183	PAGOS	-$ 1,529,628	$ -	-$ 1,028,566	-$ 114,950	$ -	$ -	-$ 386,112	$ -	$ -
84	890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	$ 4,850,742	$ 917,314	$ 3,933,428	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -
85		ADMNISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES (ARL)	$ 5,650,535	$ 1,621,196	$ 4,029,339	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
85		TOTAL CARTERA SIN GLOSA	$ 6,361,762,578	$ 1,827,230,803	$ 3,471,376,085	$ 277,778,844	$ 87,281,896	$ 106,151,416	$ 181,934,171	$ 410,009,363	$ -

Calle 22 N. 21-15
420 4086 EXT. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 EXT. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

			CARTERA GLOSADA								
CLIENTE	NOMBRE DE CLIENTE	TOTAL	SIN RADICAR	X VENCER	0<->30	31<->60	61<->90	91<->180	181<->360	361<->9999	
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA	$ 8,983,682	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 8,983,682	$ -	
800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CO	$ 35,183,745	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 5,459,579	$ 3,017,034	$ 26,707,132	$ -	
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	$ 121,716,075	$ 8,708	$ 12,156,369	$ 30,535,128	$ 1,079,297	$ 5,961,772	$ 71,974,800		$ 1	
805009741	COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 130,615	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 130,615	
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	$ 3,829,158	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 2,938,889	$ 890,269	
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	$ 3,449,829	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 3,449,829	$ -	
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	$ 10,781,236	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,791,803	$ 8,989,433	$ -	
	ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD REGIMEN CONTRIBUTIVO (EPS)	$ 184,074,340	$ 8,708	$ 12,156,369	$ 30,535,128	$ 1,079,297	$ 11,421,351	$ 76,783,637	$ 51,058,965	$ 1,020,885	
800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CO	$ 4,440,271	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 4,440,271	$ -	
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	$ 7,549,986	$ -	$ 221,168	$ 1,538,509	$ 598,782	$ 2,067,569	$ 3,123,958	$ -	$ -	
818000140	ASOCIACIÓN MUTUAL BARRIOS UNIDOS DE QUIBDÓ AMBUQ EPS-S ES	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	$ 14,388,097	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 13,768,759	$ 619,338	
891080005	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CÓRDOBA "COMFACOR"	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	$ 152,748,205	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 55,855,033	$ 92,824,562	$ 4,058,610	
	ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD REGIMEN SUBSIDIADO (EPS)	$ 179,126,559	$ -	$ 221,168	$ 1,538,509	$ 598,782	$ 2,067,569	$ 58,988,991	$ 111,033,592	$ 4,677,948	
900012038	AUDITORIA & CONSULTORÍA GLOBAL S.A.S - MEDICOS Y AUDITORES	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
900361147	CLINICA DE ENFERMEDADES DIGESTIVAS	$ 1,732,381	$ 1,732,381	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
901039811	CONSORCIO INTEGRAL PARA TU SALUD Y BIENESTAR - C.I.P.S.B S.A	$ 40,984,795	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		$ 34,077,856	$ 6,906,939	
	INTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD (IPS)	$ 42,717,176	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 34,077,856	$ 6,906,939	
800153424	MEDISANITAS S A COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	$ 635,066	$ -	$ 115	$ -	$ 157,782	$ -	$ -	$ 477,169	$ -	
805009741	COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 10,861,357	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 7,685,697	$ 3,175,660	
860078828	COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	$ 34,799,858	$ -	$ 1,072,406	$ 8,917,383	$ 3,946,889	$ 5,121,858	$ 10,996,389	$ 4,744,933	$ -	
900178724	MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	$ 4,019,579	$ -	$ -	$ 54,413	$ 3,121,638	$ 169,596	$ 29,915	$ 302,431	$ 341,586	
900640334	AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA SA	$ 1,000,341	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,000,341	$ -	
	EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA Y PLANES COMPLEMENTARIOS	$ 51,316,201	$ -	$ 1,072,521	$ 8,971,796	$ 7,226,309	$ 5,291,454	$ 11,026,304	$ 14,210,571	$ 3,517,246	
		$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
		$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
	COMPAÑÍAS ASEGURADORAS - SOAT	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
		$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
	PARTICULARES (PERSONAS JURIDICAS)	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
830039670	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
830039670	PAGOS	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
891780099	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD SANTA MARTA	$ 119,802,138	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,502,270	$ 118,299,868		
891780099	PAGOS	-$ 10,250,285	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -		-$ 10,250,285	
	EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	$ 109,551,853	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,502,270	$ 108,049,583	
800226175	COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA S.A	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	
860002183	AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA	$ 67,074	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 67,074	$ -	$ -	
890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	$ 2,363,194	$ -	$ -	$ -	$ 584,696	$ -	$ -	$ 1,778,498	$ -	
	ADMNISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES (ARL)	$ 2,430,268	$ -	$ -	$ -	$ 584,696	$ -	$ 67,074	$ 1,778,498	$ -	
	TOTAL GLOSADA	$ 569,216,397	$ 8,708	$ 13,450,058	$ 41,045,433	$ 9,489,084	$ 18,780,374	$ 146,866,006	$ 213,671,752	$ 124,172,601	
	TOTAL CARTERA	$ 6,930,978,976	$ 1,827,239,511	$ 3,484,826,143	$ 318,824,277	$ 96,770,980	$ 124,931,790	$ 328,800,177	$ 623,681,115	$ 124,172,601	
		100%	26%	50%	5%	1%	2%	5%	9%	1.79%	
								% TOTAL DEUDAS A MAS DE 90 DÍAS			11%
		$ 1,830,862	$ 4,132,757	$ 7,822,420				$ 45,166,676	$ 4,360,242		
									$ 59,477,893		

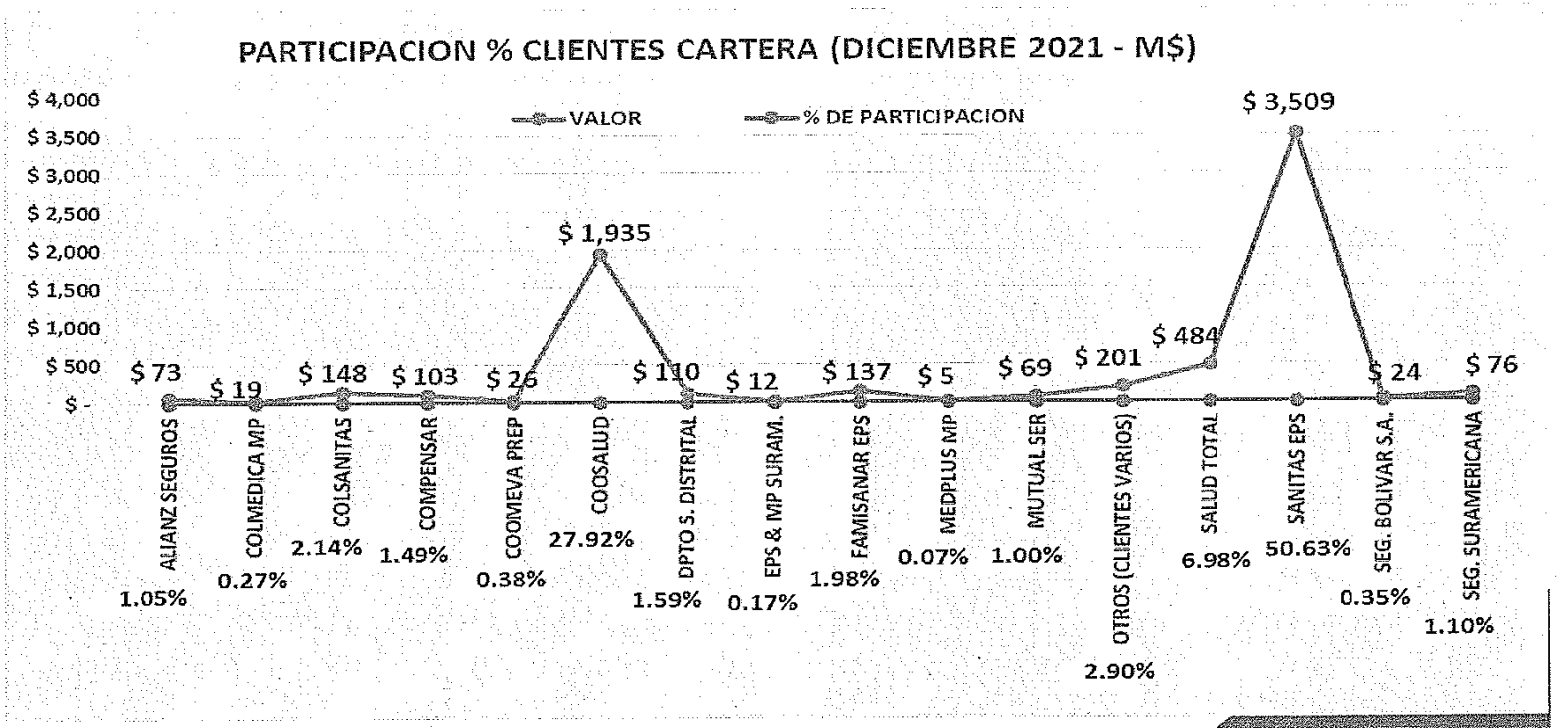
Costo financiero cartera a 31 de diciembre/2021 a una tasa anual del 17.46% para los doce meses del año 2021. certificada Superfinanciera Resolución No.1034 de noviembre 26 de 2020. Aplicando Promedio cobro Bancos creditos actuales 7.2466%.

FRANCISCO JAVIER CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. 76654-T de C.

Calle 22 N. 21-16
420 1689 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 95 10 Ext. 121
www.clinicadelamujeresa.com.co
Santa Marta - Colombia

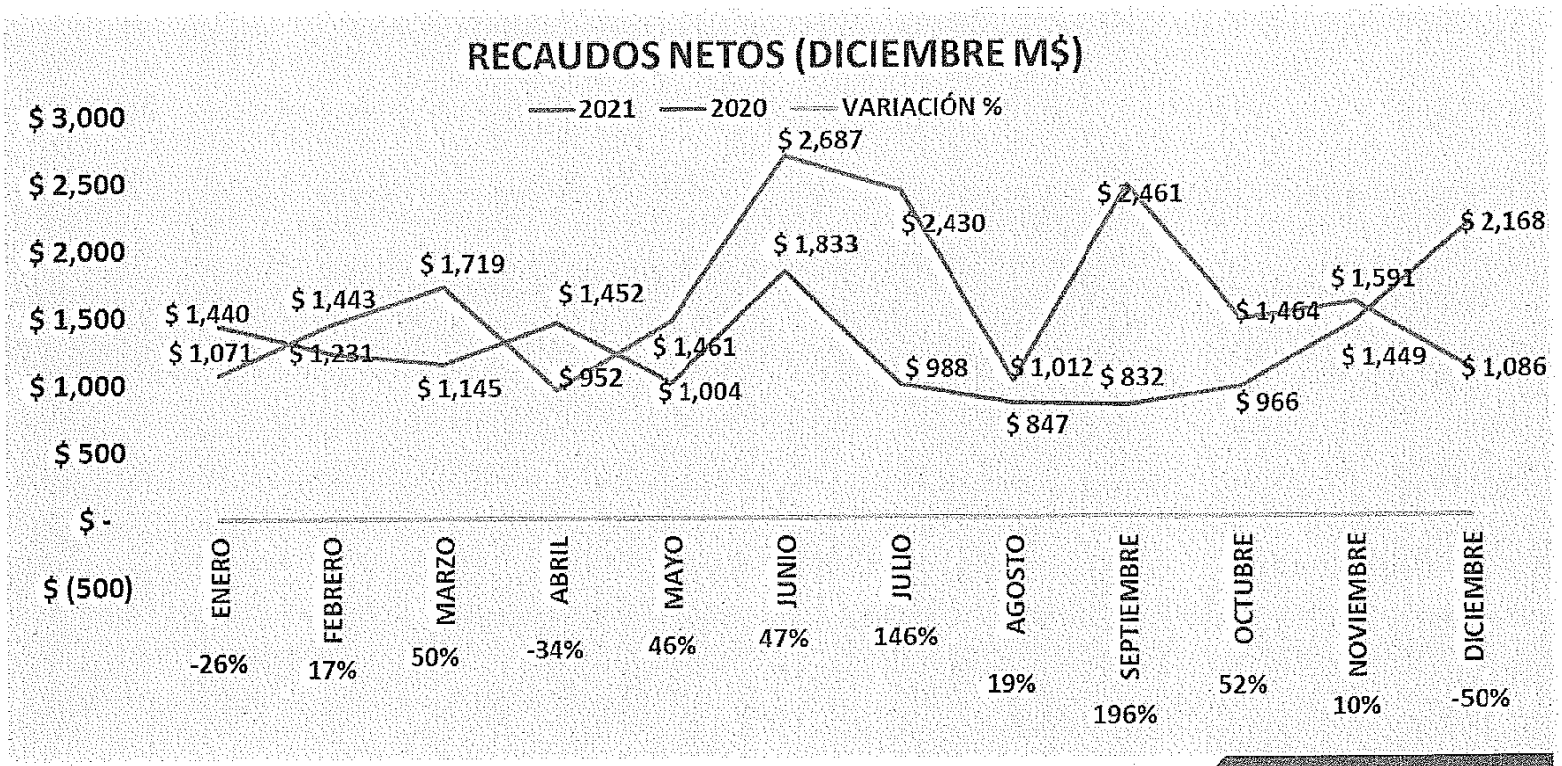
Las ventas tuvieron un incremento del **29,65%** con respecto al mismo período del año 2020. La cartera representa el **50,23%** de los activos con un incremento de **8,97** puntos **%** con respecto al mismo período del año 2020 que representaba el **41,26%**. El promedio de recaudo de cartera pasó de **115,86** días en el año 2020 a **104,96** días en el año 2021. La recuperación de cartera paso del **74,19%** en el año 2020 al **75.56%** en el año 2021. El promedio de recaudo neto de cartera paso de **$1.280** millones de pesos en el año 2020 (Ventas promedio mensual **$1.407** millones de pesos) a **$1.615** millones de pesos entre Enero-Diciembre del año 2021 (Ventas promedio mensual **$1.824** millones de pesos); con un incremento en el recaudo del **26,19%** (**$335** millones de pesos más en promedio mensual con respecto al mismo periodo, dando mayor liquidez a la Entidad y por ende atender sus compromisos inmediatos).



Calle 22 N. 21-16
420 1088 Ext. 100
420 4030 - 420 4031
434 9516 Ext. 121
www.clinicadelamujercsa.com.co
Santa Marta - Colombia

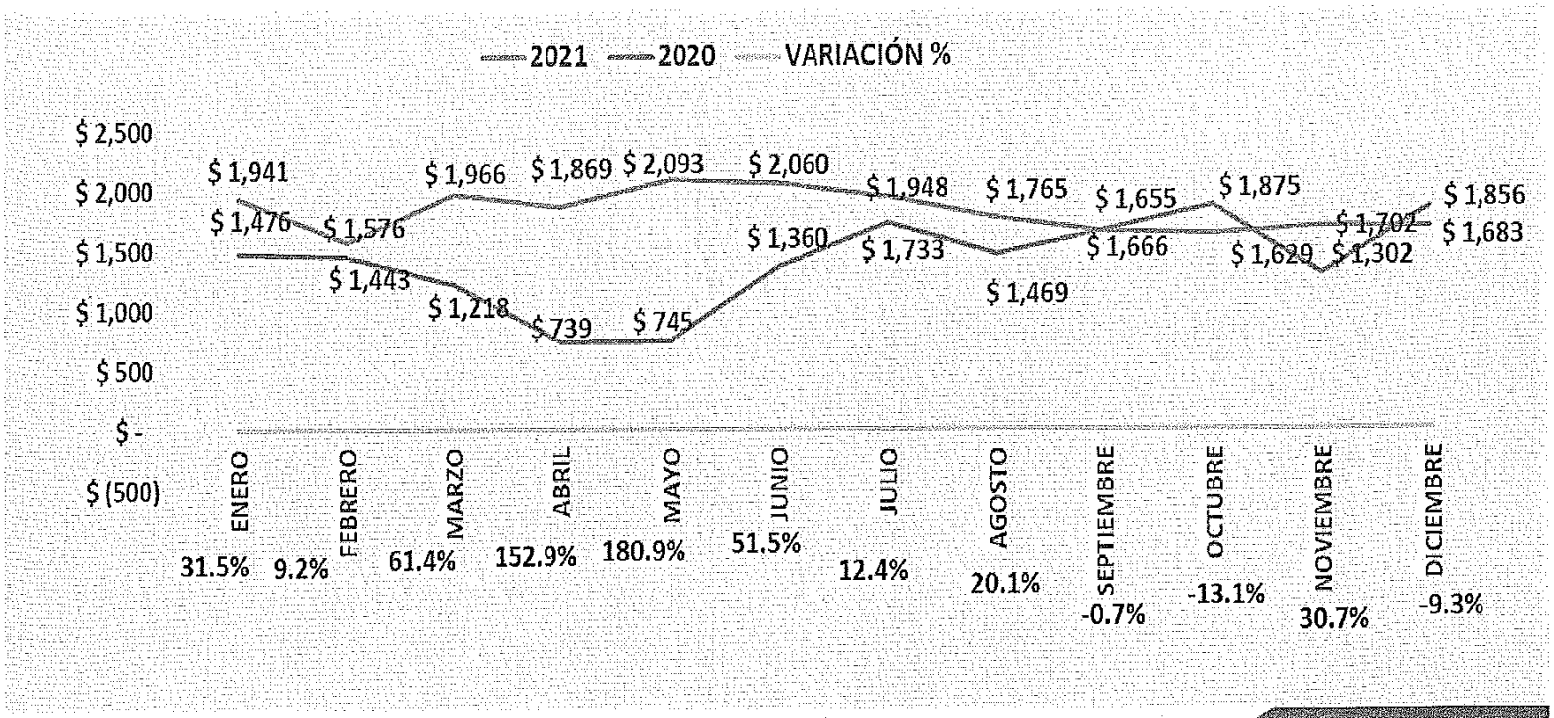
RECAUDO NETO DE CARTERA A DICIEMBRE (2021 Vs 2020):

El recaudo promedio neto de cartera con relación al año 2020 aumento en un **26,19%** (2021 **$1.615** millones de pesos Vs 2020 **$1.280**); lo cual le representa en promedio mensual **$334** millones de pesos más en recaudo con relación al 2020. Para el año 2021 el recaudo total fue de **$19.377** millones de pesos Vs 2020 **$15.354** millones de pesos.



COMPORTAMIENTO VENTAS NETAS A DICIEMBRE (2021 Vs 2020):

Las ventas se incrementaron en un **29,65%** con relación al año 2020, reflejándose en las unidades de urgencias, hospitalización, uci neonatal, uci adultos y apoyo diagnóstico. Del total de las ventas netas del año 2021 SANITAS EPS representa el **63%**, COOSALU **17%**, SALUD TOTAL **5%**, COLSANITAS **2%**, FAMISANR EPS **1%**, ALIANZ SEGUROS DE VIDA **1%**, COOMEVA MP **1%**, SEGUROS SURAMERICANA **1%**, SEGUROS BOLIVAR S.A. **0%**, etc.



CLINICA DE LA MUJER S.A
NIT: 819000364-7
PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

	PROVEEDORES DE BIENES (INSUMOS HOSPITALARIOS) 2105010501							
N.	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
1	830041488	ALFA TRADING S.A.S	$ 92,172,110	$ 42,210,270	$ 24,736,960	$ 14,791,890	$ 10,432,990	$ -
2	12561035	ALEX FERNANDO PEÑA LEGUIA	$ 1,499,399	$ 392,700	$ 167,790	$ 938,909	$ -	$ -
3	800242394	ALMACEN REFRIELECTRIC SA	$ 473,900	$ 473,900	$ -	$ -	$ -	$ -
4	800250362	AMAREY NOVA MEDICAL S.A	$ 24,606,126	$ 16,460,950	$ 7,084,526	$ 1,060,650	$ -	$ -
5	8911702257	COMERCIAL ORZUWA SAS	$ 245,398	$ 245,398	$ -	$ -	$ -	$ -
6	830512304	CLOSTER PHARMA SAS EN REORGANIZACIÓN	$ 16,124,100	$ 5,923,125	$ 9,672,975	$ 528,000	$ -	$ -
7	900580962	DISFARMA GC SAS	$ 95,243,390	$ 37,588,965	$ 39,571,784	$ 18,082,641	$ -	$ -
8	900619755	DISTRIBUCIONES CLINICAS DE LA COSTA S.A.S	$ 6,697,799	$ 2,836,456	$ 3,861,343	$ -	$ -	$ -
9	802019980	DISUMED SAS	$ 3,428,719	$ 3,428,719	$ -	$ -	$ -	$ -
10	800231604	DROGAS S&S SAS	$ 174,120	$ 174,120	$ -	$ -	$ -	$ -
11	800149695	DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE SAS	$ 74,871,748	$ 29,778,923	$ 31,126,347	$ 13,964,478	$ -	$ -
12	860044349	G BARCO SA	$ 6,997,000	$ 3,080,000	$ 1,540,000	$ 2,377,000	$ -	$ -
13	900080250	GLS HEALTH & BIOTECHNOLOGY SA	$ 18,288,601	$ 8,943,675	$ 9,344,926	$ -	$ -	$ -
14	900481445	INVERSIONES PISARO SAS	$ 455,000	$ 455,000	$ -	$ -	$ -	$ -
15	900141276	INVERSIONES SMP S.A.S	$ 490,110	$ 490,110	$ -	$ -	$ -	$ -
16	1083018728	LEYZA ANDREA PEREZ MASS	$ 4,730,141	$ 2,512,000	$ 1,143,514	$ 1,074,627	$ -	$ -
17	8000019856	LA CASA DEL MEDICO SAS	$ 54,680,184	$ 28,832,592	$ 14,479,716	$ 11,367,876	$ -	$ -
18	900240177	LIFE SUMINISTROS MEDICOS SAS	$ 32,840,978	$ 7,036,579	$ 17,121,155	$ 8,683,244	$ -	$ -
19	900162577	LOGRAN TECHNOLOGY SAS	$ 2,422,868	$ 2,422,868	$ -	$ -	$ -	$ -
20	802021040	MAS SALUD IPS LIMITADA	$ 32,695,836	$ 17,920,686	$ 3,057,600	$ 11,717,550	$ -	$ -
21	860005114	MESSER COLOMBIA S.A	$ 29,453,824	$ 15,069,077	$ 14,384,747	$ -	$ -	$ -
22	830025149	MEDTRONIC COLOMBIA SA	$ 2,409,750	$ 2,409,750	$ -	$ -	$ -	$ -
23	900044929	OSTEONORTE SAS	$ 16,530,000	$ -	$ 16,530,000	$ -	$ -	$ -
24	860047163	QUIRUMEDICAS LTDA	$ 5,514,190	$ 5,514,190	$ -	$ -	$ -	$ -
25	80256399	RONALD YAMIT ARENAS CARDOZO	$ 28,800	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 28,800
26	8002442106	SODIMAC COLOMBIA SA	$ 3,495,853	$ 3,495,853	$ -	$ -	$ -	$ -
27	800118728	SAN ISIDRO DISTRIBUCIONES SAS	$ 14,107	$ 14,107	$ -	$ -	$ -	$ -
28	900161524	SERFAR LTDA	$ 26,086,887	$ 9,228,698	$ 12,858,133	$ 5,999,056	$ -	$ -
29	802000608	SUMINISTROS Y DOTACIONES COLOMBIA S.A.	$ 38,399,532	$ 9,638,592	$ 17,893,914	$ 10,867,026	$ -	$ -
30	901043008	UNIDAD DE DIAGNOSTICO DE ANATOMIA PATOLOGICA Y MOLECULAR SAS	$ 456,000	$ 456,000	$ -	$ -	$ -	$ -
31	901084761	TECHBIOMEDIC EQUIPOS MEDICOS SAS	$ 460,000	$ 460,000	$ -	$ -	$ -	$ -
32	900811623	TECNO SAUL SAS	$ 175,561	$ 175,561	$ -	$ -	$ -	$ -
33	830004692	TECNICA ELECTRO MEDICA S.A	$ 27,600,437	$ 27,600,437	$ -	$ -	$ -	$ -
34	900633240	WERFEN COLOMBIA SAS	$ 9,559,015	$ 9,559,015	$ -	$ -	$ -	$ -
35	900281394	UNIDOSSIS SAS	$ 3,971,404	$ 531,750	$ 3,439,654	$ -	$ -	$ -
		TOTAL PROVEEDORES DE BIENES (INSUMOS HOSPITALARIOS)	$ 636,291,887	$ 295,360,066	$ 228,017,084	$ 101,452,947	$ 10,432,990	$ 28,800

PROVEEDORES DE SEVICIOS MEDICOS Y DE SALUD (2105010502)

	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
36	7629127	ADOLFO ANDRES BARBOSA ZAMORA	$ 4,129,513	$ 4,129,513	$ -	$ -	$ -	$ -
37	19582356	ALVARO SOLANO GAMEZ	$ 487,504	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 487,504
38	85449947	ANTONIO URBINA LOPEZ DE MEZA	$ 282,270	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 282,270
39	900321772	ASISTENCIA DOMICILIARIA MEDICA S.A	$ 8,328,960	$ 235,200	$ 2,260,800	$ 5,832,960	$ -	$ -
40	901423042	APH TECNOLOGIA MEDICA SAS	$ 998,400	$ 998,400	$ -	$ -	$ -	$ -
41	900361147	CLINICA DE ENFERMEDADES DIGESTIVAS	$ 7,648,294	$ 3,175,225	$ 4,473,069	$ -	$ -	$ -
42	900496673	CODIGO AZUL SAS	$ 510,800	$ 50,000	$ 460,800	$ -	$ -	$ -
43	900537514	CPC CITOLOGIA Y PATOLOGIA DEL CARIBE SAS	$ 1,046,456	$ 1,046,456	$ -	$ -	$ -	$ -
44	890480033	CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL BOLIVAR	$ 1,734,600	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,734,600
45	8314042	CESAR ARNULFO DE LA HOZ	$ 643,709	$ 643,709	$ -	$ -	$ -	$ -
46	819001366	DIAGNOSTICOS EN SALUD SA	$ 2,060,940	$ 2,060,940	$ -	$ -	$ -	$ -
47	73155291	EDWIN HERNANDEZ INELA	$ 7,221,000	$ 7,221,000	$ -	$ -	$ -	$ -
48	800170865	ELIS COLOMBIA SAS	$ 14,792,297	$ 14,792,297	$ -	$ -	$ -	$ -
49	85466031	EVER ANTONIO MELENDEZ CAPELLA	$ 13,561,274	$ 13,561,274	$ -	$ -	$ -	$ -
50	12633330	EDINSON PRADA QUINTERO	$ 8,840,639	$ 8,840,639	$ -	$ -	$ -	$ -
51	125415550	FAWCETT ALVARO	$ 2,444,820	$ 2,444,820	$ -	$ -	$ -	$ -
52	19466225	FRANCISCO CAMARGO	$ 5,749,144	$ 5,749,144	$ -	$ -	$ -	$ -
53	12540351	FRANCISCO OSORIO	$ 485,429	$ 485,429	$ -	$ -	$ -	$ -
54	84038096	GUSTAVO MENDOZA BERARDINELLI	$ 194,887	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 194,887
55	800039986	HIGUERA ESCALANTE & CIA LTDA	$ 8,461,075	$ 8,461,075	$ -	$ -	$ -	$ -
56	85472784	HUGO FERNANDEZ APONTE	$ 10,674,676	$ 10,674,676	$ -	$ -	$ -	$ -
57	10516451	JAVIER DELGADI BOHORQUEZ	$ 2,273,614	$ 2,273,614	$ -	$ -	$ -	$ -
58	10530208	JORGE JAVIER ROCHA ROJAS	$ 1,817,800	$ 1,817,800	$ -	$ -	$ -	$ -
59	73074071	JOSE ANTONIO GARCIA USTA	$ 5,550,769	$ 5,550,769	$ -	$ -	$ -	$ -
60	12557938	JOSE MARIA ROMERO	$ 890,000	$ 890,000	$ -	$ -	$ -	$ -
61	12547671	JOSE GALO DIAZGRANADOS MARTINEZ	$ 3,550,563	$ 3,441,104	$ -	$ -	$ 109,459	$ -
62	84453398	JORGE MARIO ORTIZ	$ 23,875,000	$ 23,875,000	$ -	$ -	$ -	$ -
63	12555874	JESUS JOSE DAVILA	$ 47,207,535	$ 47,207,535	$ -	$ -	$ -	$ -
64	85459245	JUAN CARLOS CELEDON	$ 10,612,720	$ 10,612,720	$ -	$ -	$ -	$ -
65	85470136	KATIME ABRAHAM	$ 2,250,000	$ 2,250,000	$ -	$ -	$ -	$ -
66	51644115	LEONOR DE LOS ANGELES ACOSTA FONTALVO	$ 1,240,597	$ 1,240,597	$ -	$ -	$ -	$ -
67	901042077	LUIS CARLOS LOPEZ CIRUJANO SAS	$ 37,389,131	$ 37,389,131	$ -	$ -	$ -	$ -
68	85468638	LUIS LAFOURIE MIRANDA	$ 130,163	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 130,163
69	12541851	MANUEL VIVES	$ 19,420,416	$ 19,420,416	$ -	$ -	$ -	$ -
70	36540195	MARITZA MARTINEZ	$ 3,511,154	$ 3,511,154	$ -	$ -	$ -	$ -
71	12636584	MARTINEZ OCTAVIO MARIO	$ 9,307,009	$ 9,307,009	$ -	$ -	$ -	$ -
72	860005114	MESSER COLOMBIA S.A	$ 9,899,024	$ -	$ 9,899,024	$ -	$ -	$ -
73	800222844	RADIOIMAGENES RADIOLOGOS Y ASOCIADOS S.A	$ 39,150,522	$ 20,269,844	$ 18,880,678	$ -	$ -	$ -
74	19592847	RAFAEL JOSE PEREZ RADA	$ 5,183,801	$ 5,183,801	$ -	$ -	$ -	$ -
75	12556428	RAFAEL OSPINO NUÑEZ	$ 2,923,971	$ -	$ -	$ -	$ 2,923,971	$ -
76	901449902	ROSELLON DE BOLIVAR SAS	$ 192,400	$ 192,400	$ -	$ -	$ -	$ -
77	900852049	PROLABO SAS	$ 57,299,646	$ 57,299,646	$ -	$ -	$ -	$ -
78	7144361	SAMUEL LEONARDO DIAZGRANADOS ARNEDO	$ 1,214,991	$ -	$ 1,214,991	$ -	$ -	$ -
79	79856523	SAN MIGUEL ALEXANDER	$ 4,354,688	$ 4,354,688	$ -	$ -	$ -	$ -
80	3858201	SANDRA HERNANDEZ CORVACHO	$ 2,573,100	$ 2,573,100	$ -	$ -	$ -	$ -
81	700002426	SANDRA SPOSITO	$ 11,236,463	$ 11,236,463	$ -	$ -	$ -	$ -
82	9012929514	SERVICIO CARDIOVASCULAR DEL CARIBE SAS	$ 17,537,708	$ 17,537,708	$ -	$ -	$ -	$ -
83	36550067	ZOILA ISAZA GOMEZ	$ 280,000	$ 280,000	$ -	$ -	$ -	$ -
84	36723266	SOL MERYS PALLARES	$ 11,375,000	$ 11,375,000	$ -	$ -	$ -	$ -
85	19347777	SOLANO ARMANDO	$ 19,986,587	$ 19,986,587	$ -	$ -	$ -	$ -
86	900724151	SOLAB SAS	$ 2,156,980	$ 2,156,980	$ -	$ -	$ -	$ -
87	12636769	URINA FELIX	$ 8,872,252	$ 8,872,252	$ -	$ -	$ -	$ -
88	900166169	VASCUMAG LTDA	$ 346,911	$ 346,911	$ -	$ -	$ -	$ -
89	800244287	T Y C INVERSIONES SAS	$ 608,157	$ 608,157	$ -	$ -	$ -	$ -
		TOTAL PROVEEDORES DE SEVICIOS MEDICOS Y DE SALUD	$ 464,515,359	$ 415,630,183	$ 37,189,362	$ 5,832,960	$ 3,033,430	$ 2,829,424

Calle 22a N. 21-16
420 1088 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
481 8510 Ext. 121
www.clinicadelamujercaribe.com.co
Santa Marta - Colombia

	HONORARIOS PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS (2120040601)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
90	73130687	ESTEBAN SEGUNDO MARTINEZ SALINAS	$ 4,450,000	$ 4,450,000	$ -	$ -	$ -	$ -
	TOTAL HONORARIOS PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS		$ 4,450,000	$ 4,450,000	$ -	$ -	$ -	$ -

	SERVICIOS TECNICOS PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS (2120040601)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
91	824005588	LABORATORIOS NANCY FLOREZ GARCIA SAS	$ 178,863	$ -	$ 178,863	$ -	$ -	$ -
92	824006522	SOLUCIONES AMBIENTALES DEL CARIBE SA	$ 4,650,048	$ 4,650,048	$ -	$ -	$ -	$ -
93	900044929	OSTEONORTE SAS	$ 5,907,840	$ 5,907,840	$ -	$ -	$ -	$ -
94	891702257	COMERCIAL ORZUMA SAS	$ 16,000	$ 16,000	$ -	$ -	$ -	$ -
95	900637767	DA SOLUCIONES INTEGRAKES SAS	$ 598,920	$ 598,920	$ -	$ -	$ -	$ -
96	901057050	PSC REFRIGERACON SAS	$ 2,826,347	$ 2,826,347	$ -	$ -	$ -	$ -
	TOTAL SERVICIOS TECNICOS PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS		$ 14,177,018	$ 13,999,155	$ 178,863	$ -	$ -	$ -

	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PLANTA Y REDES (2120050605)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
97	800071617	CUMMINS DE LOS ANDES SA	$ 1,381,541	$ 1,381,541	$ -	$ -	$ -	$ -
	TOTAL ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES		$ 1,381,541	$ 1,381,541	$ -	$ -	$ -	$ -

	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES (2120070601)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
98	800197560	GINECOLOGOS Y ASOCIADOS LIMITADA	$ 63,840,420	$ 14,558,824	$ 14,558,824	$ 14,558,824	$ 20,163,948	$ -
	TOTAL ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES		$ 63,840,420	$ 14,558,824	$ 14,558,824	$ 14,558,824	$ 20,163,948	$ -

	SERVICIOS PUBLICOS: DE INTERNET Y T.V. CABLE (2120100605), ENERGIA ELECTRICA (2120100601), ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO (2120100602)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
99	900766427	MATRIX TV NET COLOMBIA SAS	$ 285,000					$ 285,000
100	2120100605	CONEXIONES TECNOLOGICAS Y COMUNICACIÓN SAS	$ 644,000	$ 644,000				
	TOTAL DE SERVICIOS PUBLICOS		$ 929,000	$ 644,000	$ -	$ -	$ -	$ 285,000

	POLIZA PYME Y RESPONSABILIDAD CIVIL Y CONTRACTUAL (2120110601)							
	NIT	RAZON SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
101	860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	$ 112,320,933	$ -	$ -	$ 112,320,933	$ -	$ -
	TOTAL SERVICIOS DE MANTENIMIENTO PLANTA Y REDES		$ 112,320,933	$ -	$ -	$ 112,320,933	$ -	$ -

	DE CELULARES (2120100603)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
102	830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	$ 1,473,533	$ -	$ -	$ -	$ 1,473,533	$ -
	TOTAL SERVICIOS DE MANTENIMIENTO PLANTA Y REDES		$ 1,473,533	$ -	$ -	$ -	$ 1,473,533	$ -

	PAPELERÍA Y ÚTILES DE OFICINA (2120150601)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
103	12561035	ALEX FERNANDO PEÑA LEGUIA	$ 3,917,284	$ 2,124,959	$ 1,322,275	$ 470,050	$ -	$ -
104	802008192	SOLUCIONES MAF SAS	$ 3,904,349	$ 3,904,349	$ -	$ -	$ -	$ -
	TOTAL PAPELERÍA Y ÚTILES DE OFICINA		$ 7,821,633	$ 6,029,308	$ 1,322,275	$ 470,050	$ -	$ -

Calle 22 N. 21-76
420 1660 Ext. 100
420 1660 - 420 4831
431 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujer.com.co
Santa Marta - Colombia

		ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA (2120160601)						
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
105	800118728	SAN ISIDRO DISTRIBUCIONES SAS	$ 26,907,093	$ 6,835,742	$ 8,638,227	$ 11,433,124	$ -	$ -
106	900481445	INVERSIONES PIZARO SA.S.	$ 660,000	$ -	$ 660,000	$ -	$ -	$ -
		TOTAL ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	$ 27,567,093	$ 6,835,742	$ 9,298,227	$ 11,433,124	$ -	$ -

		OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR (2120160606)						
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
107	84457130	ALEJANDRO SOLANO	$ 15,000	$ -	$ -	$ 15,000	$ -	$ -
108	1053768839	ANDRES CAMILO BERMUDEZ	$ 3,269,150	$ -	$ 3,269,150	$ -	$ -	$ -
109	900525717	ALMACENES LCC SAS	$ 14,649	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 14,649
110	12555626	ALFONSO NERY GUERRERO RODRIGUEZ	$ 20,000	$ 20,000	$ -	$ -	$ -	$ -
111	891702257	COMERCIAL ORZUMA SAS	$ 392,244	$ 392,244	$ -	$ -	$ -	$ -
112	819002750	COMPAÑIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA VIVAC LTDA	$ 23,635,382	$ 11,883,141	$ 11,752,241	$ -	$ -	$ -
113	830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA	$ 588,915	$ 588,915	$ -	$ -	$ -	$ -
114	830042244	DIGITAL WARE SAS	$ 21,324,800	$ 21,324,800	$ -	$ -	$ -	$ -
115	2959176	FACTURE SAS	$ 1,152,308	$ 1,152,308	$ -	$ -	$ -	$ -
116	85462391	FRANKLIN RESLEN RODRIGUEZ	$ 1,362,599	$ -	$ 1,362,599	$ -	$ -	$ -
117	900146629	FULLMEX S Y SO LTDA	$ 184,450	$ 184,450	$ -	$ -	$ -	$ -
118	890212568	FUNDACIÓN CARDIOVASCULAR DE COLOMBIA	$ 50,600	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 50,600
119	85470548	GABRIEL PUELLO	$ 6,912,000	$ 6,912,000	$ -	$ -	$ -	$ -
120	901367486	GLORIA TORRES SAS	$ 411,000	$ 411,000	$ -	$ -	$ -	$ -
121	12552770	JAIME ENRIQUE RODRIGUEZ MARTINEZ	$ 445,426	$ 445,426	$ -	$ -	$ -	$ -
122	1083043280	JOSE EDUARDO QUINTERO MUNEVAR	$ 450,000	$ 450,000	$ -	$ -	$ -	$ -
123	12549321	JOSE MCAUSLAND RAMOS	$ 170,000	$ 170,000	$ -	$ -	$ -	$ -
124	900513841	INVERSIONES CASA CRUZ SAS	$ 53,814	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 53,814
125	1082988217	LINDA MANJARRES	$ 763,897	$ -	$ 763,897	$ -	$ -	$ -
126	900162577	LOGRAN TECHNOLOGY SAS	$ 6,498,018	$ 6,498,018	$ -	$ -	$ -	$ -
127	7602082	LUIS LARA BAQUERO	$ 298,820	$ -	$ 65,000	$ -	$ 233,820	$ -
128	84457297	LUIS CARLOS OROZCO HERNANDEZ	$ 942,994	$ 942,994	$ -	$ -	$ -	$ -
129	1082941606	MARIA DEL PILAR FONTALVO	$ 763,897	$ -	$ 763,897	$ -	$ -	$ -
130	811026650	MADECENTRO COLOMBIA SAS	$ 16,365	$ 16,365	$ -	$ -	$ -	$ -
131	85453911	NILSON RAFAEL NUÑEZ RODRIGUEZ	$ 4,144,116	$ 4,144,116	$ -	$ -	$ -	$ -
132	800118728	SAN ISIDRO DISTRIBUCIONES SAS	$ 145,600	$ -	$ 145,600	$ -	$ -	$ -
133	800242106	SODIMAC COLOMBIA SA	$ 838,300	$ 838,300	$ -	$ -	$ -	$ -
		TOTAL OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	$ 74,864,344	$ 56,374,077	$ 18,122,384	$ 15,000	$ 233,820	$ 119,063
		TOTAL PROV. Y CUENTAS X PAGAR Y OTROS	$ 1,408,632,761	$ 815,261,896	$ 108,687,019	$ 246,083,838	$ 35,337,721	$ 3,262,287
		COMPORTAMIENTO PORCENTUAL TOTAL PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	100%	58%	22%	17%	3%	0%
						Total % Deudas a más de 90 días		3%

Costo financiero cartera a 31 de diciembre/2021 a una tasa anual del 17.46% para los doce meses del año 2021, certificada Superfinanciera Resolución No.1034 de noviembre 26 de 2020. Aplicando Promedio cobro Bancos creditos actuales 7.2466%.	$ 19,814,958

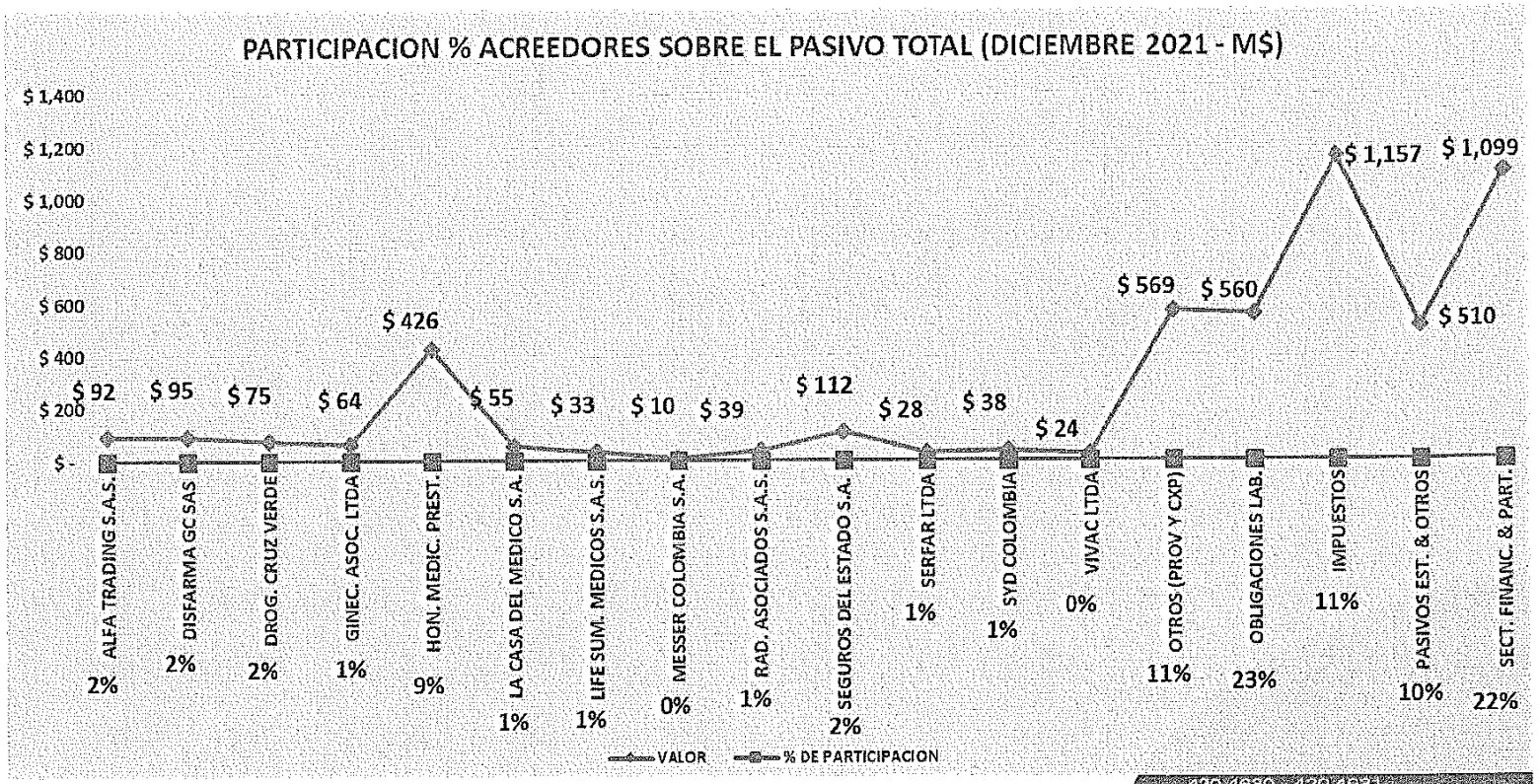
FRANCISCO JAVIER CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS RAFAEL TURIZZO PARODYS
Contador Público
T.P. No.167559-T J.C.C.

Calle 22 N. 21-16
420 4039 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

El promedio mensual de pagos a proveedores entre enero-diciembre de 2021 es de **$340** millones de pesos Vs (2020) **$217** millones de pesos con un incremento del **56,68%**. En promedio a los proveedores se les cancela cada **74,81** días 2020 Vs 2020 **90,15** días. Las compras de insumos hospitalarios aumentaron en un **27,45%** (2021 **$3.306** millones de pesos Vs 2020 **$2.594** millones de pesos) y el costo de venta aumento en un **32,47%**.

OBSERVACIÓN: Otros proveedores y cuentas por pagar **$569** millones de pesos (Dividendos por pagar **$165** millones de pesos, Aportes y retenciones de nómina **$0** millones de pesos, Acreedores Oficiales **$0** millones de pesos, Acreedores varios **$86** millones de pesos y Proveedores y Cuentas por Pagar **$318** millones de pesos). Pasivos estimados y otros Pasivos **$510** millones de pesos (Para costos y gastos **$448** millones de pesos, Por concepto de copagos y cuotas moderadoras **$62** millones de).



420 4830 - 420 4831
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

OBSERVACIÓN: Créditos cancelados y vigentes al año 2021.

N10 Apertura Leasing Banco de Occidente No.180-12857, a 5 años software HOSVITAL-KACTUS en proceso de implementación (**$632** millones de pesos) y finaliza en enero de 2024), a una tasa E.A. del 9.88%, *(vigente)*.

N10 Apertura crédito Banco de Bogotá en el mes de febrero de 2020, No. 554-9341-32 para recoger obligaciones del Banco Davivienda (Demanda Civil y adquisición de Pólizas) por valor de **$200** millones de pesos, a doce meses y tasa del 5,844% E.A., *(Se recogió en el mes de febrero de 2021 con recursos propios)*.

N10 Apertura Leasing Financiero BBVA en julio de 2019, No.844-100-22694 compra equipos médicos (monitor multiparametros, máquina de anestesia y módulo de gases anestésicos para monitor), Técnica Electro médica factura No.AB-38501 por valor de **$82** millones de pesos, *(se recogió en el mes de febrero de 2021 con recursos propios)*.

N10 Apertura Leasing Financiero BBVA en el mes de septiembre de 2019, No.844-100-23051 compra equipo médico (ecógrafo – Clínica y Ecógrafo y Colposcopio - Ginecólogos Cruce con deuda por Arrendamiento **$157** millones de pesos), Inversiones Promedco S.A.S. factura No.909 por valor de **$287** millones de pesos; a 36 meses y tasa del 7,52496 E.A. El valor total de esta operación fue de **$357** millones de pesos, entregándose equipos como parte de pago por $70 millones de pesos (Clínica **$30** millones de pesos y Ginecólogos **$40** millones de pesos *(vigente)*.

N10 Apertura crédito BBVA en el mes de junio de 2020, No.844- 9600000745 para recoger saldo obligación compra lote ampliación clínica, por valor de **$500** millones de pesos a 24 meses, tasa del 7,133% E.A; con seis meses de periodo de gracia *(se le abonaron $167.382.421,41 en el mes de febrero de 2021 con recursos propios), (vigente)*.

N10 Apertura crédito BBVA en el mes de agosto de 2020, No.844- 9600000760 para compra de UPS para la Unidad de UCI adultos, por valor de **$80** millones de pesos a 12 meses, tasa del 7,563% E.A., *(se recogió en el mes de febrero de 2021 con recursos propios)*.

N10 Apertura crédito BBVA en el mes de octubre de 2020, No.844-9600000786 saldo compra lote ampliación clínica, por valor de **$400** millones de pesos a 36 meses, tasa del 6,136% E.A. (valor del lote **$1.100** millones de pesos), *(vigente)*.

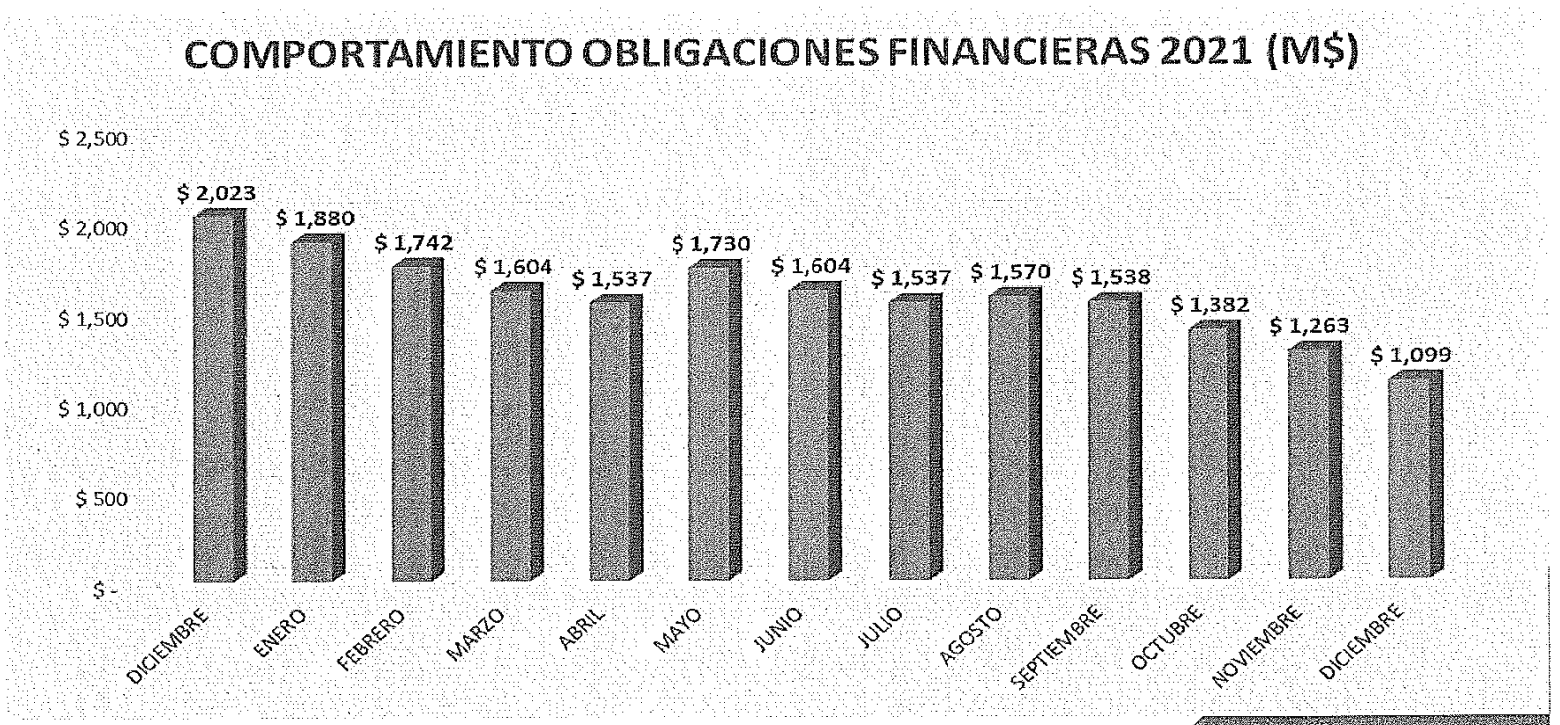
N10 Apertura crédito BBVA en el mes de diciembre de 2020, No.844-9600000810 parte de pago compra casa Clle 23 #21-45, por valor de **$240** millones de pesos, a 12 meses y una tasa del 6,134 E.A., *(se recogió en el mes de diciembre de 2021 con recursos propios)*.

Calle 22 N 21-15
420 4086 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 8510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

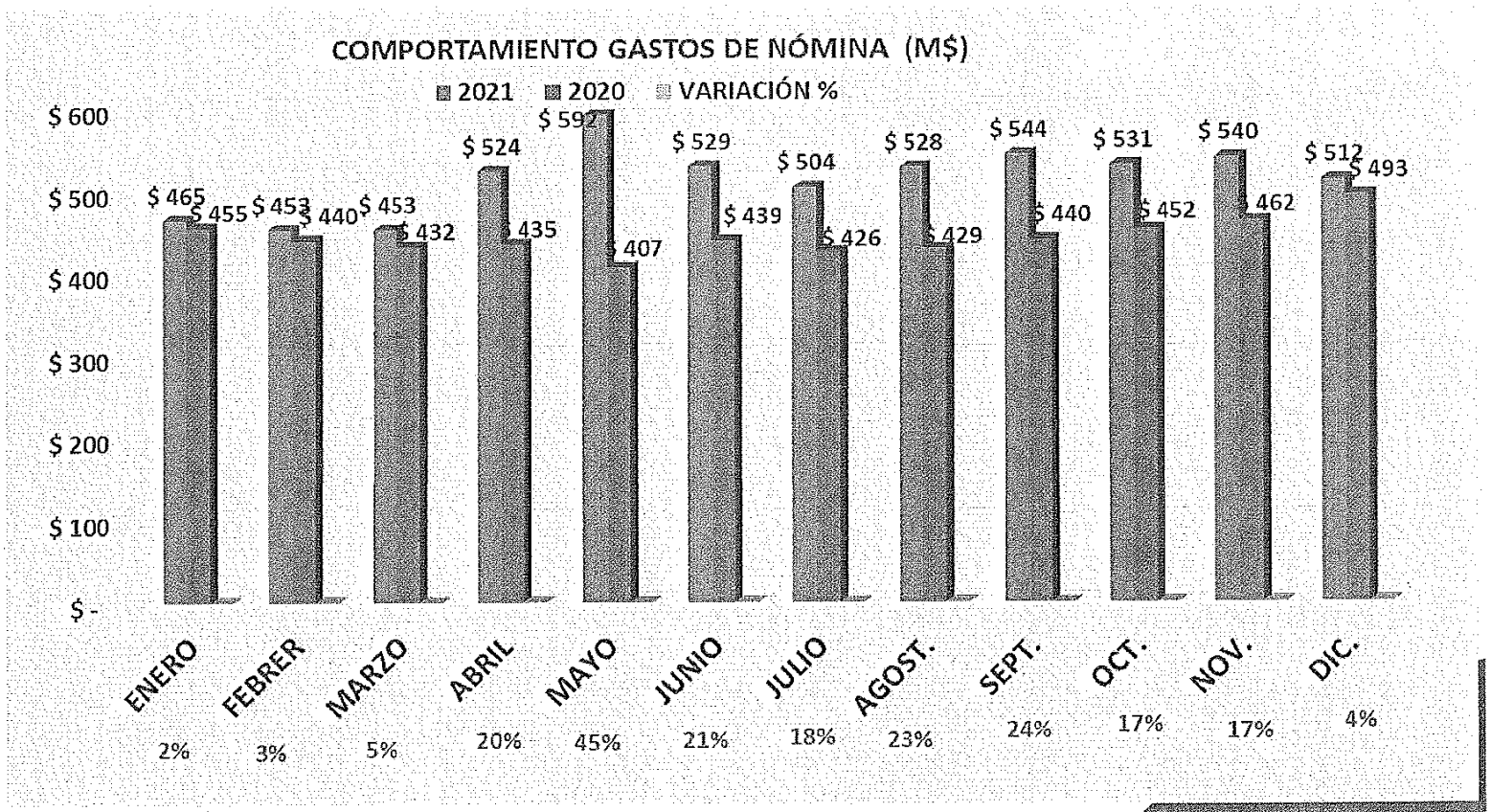
N10 Apertura crédito Banco de Bogotá en el mes de febrero de 2021, No. 558-9655-36 para pagar las cesantías de los empleados año 2020 en el fondo Provenir S.A., por valor de **$237** millones de pesos, a doce meses y tasa del 3,58834% E.A., *(vigente).*

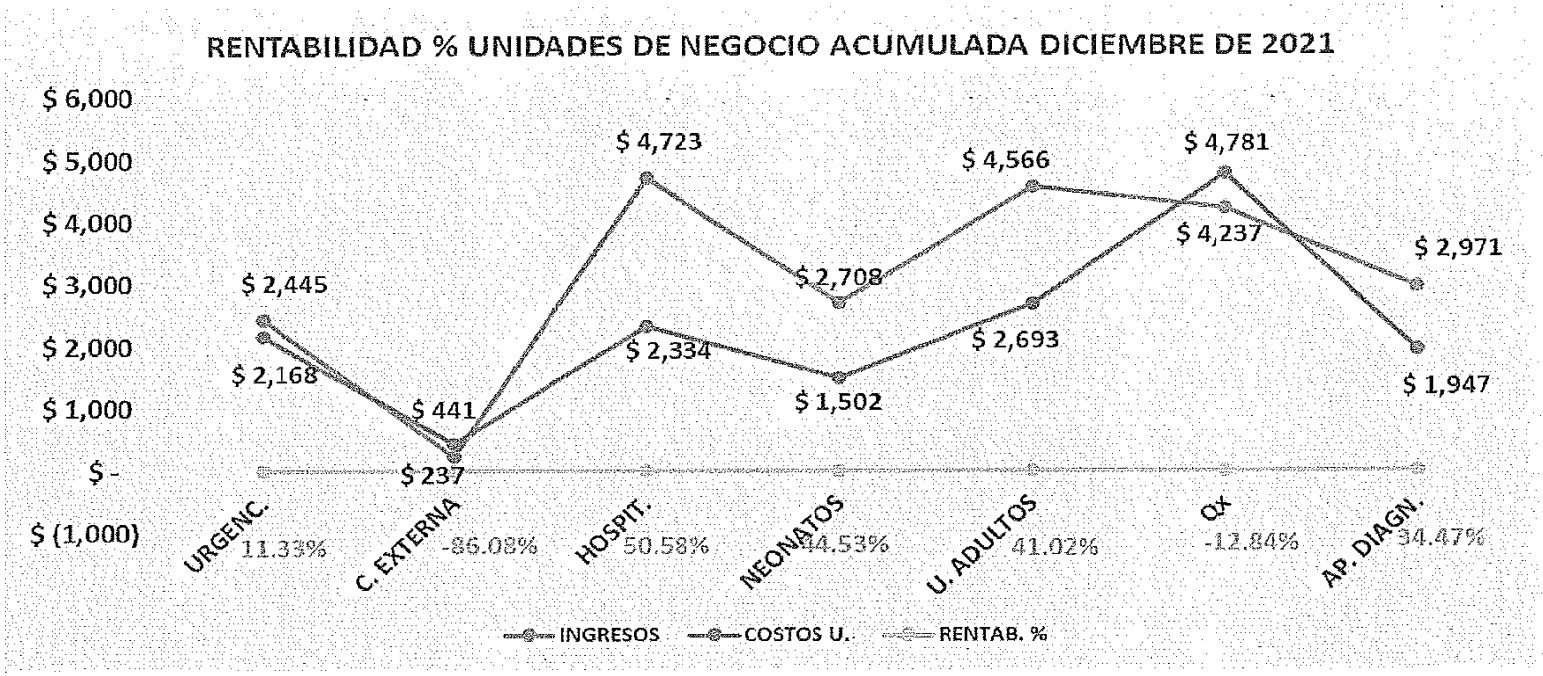
N10 Apertura crédito Banco de Bogotá en el mes de mayo de 2021, No. 653-7872-56 para adecuación área de quirófano, por valor de **$260** millones de pesos, a doce meses (*amortización capital desde noviembre de 2021)* y tasa del 4,36126% E.A., *(vigente).*

N10 Apertura crédito Banco de Bogotá en el mes de agosto de 2021, No. 655-4530-12 compra ventilador neonatal por cumplimiento legal, por valor de **$100** millones de pesos, a veinticuatro (24) meses y tasa del 3,64346% E.A., *(vigente).*



En promedio la planta de personal tuvo variación con respecto al año anterior en un **8,67%** (diciembre 2021 **213** Vs diciembre 2020 **196**) y el costo de la nómina se incrementó en un **16,29%** para los doce meses del año 2021, (**$865** millones de pesos, para un promedio mensual de **$72** millones de pesos).

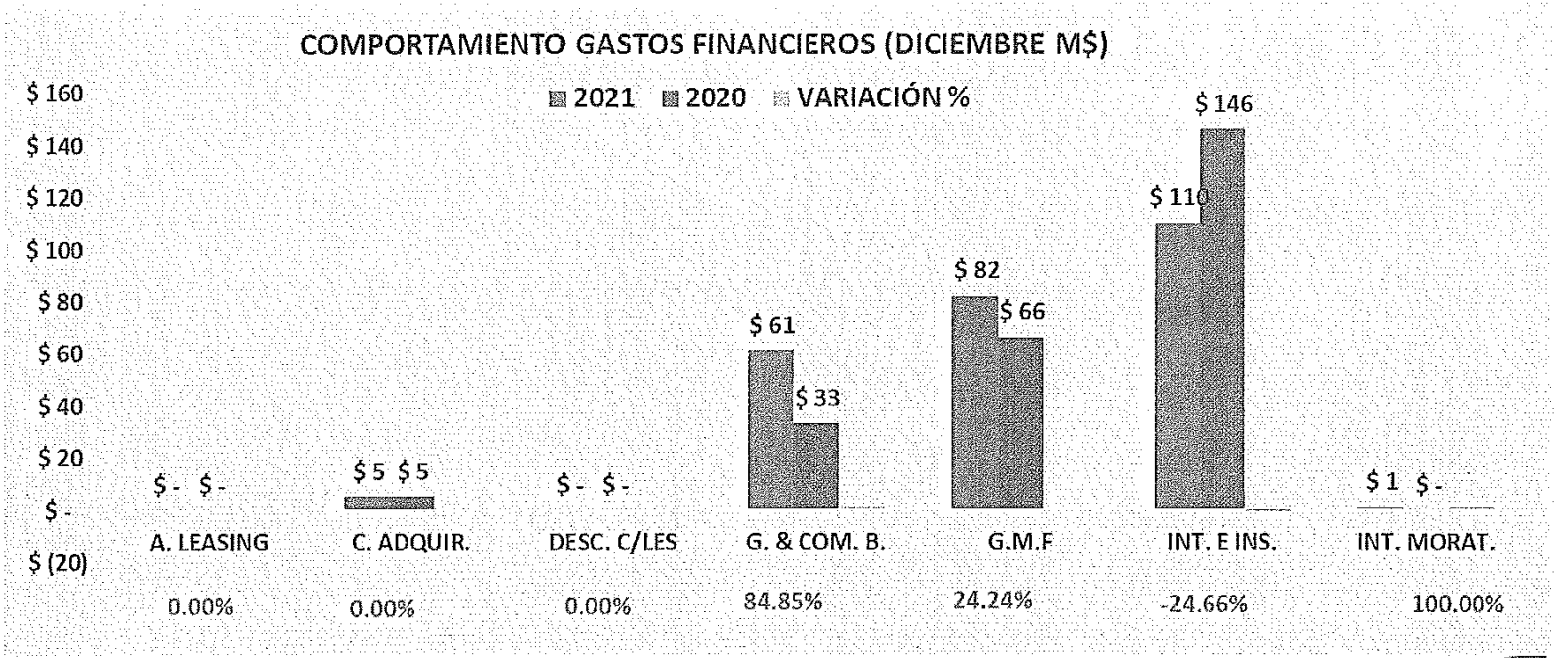




La grafica muestra en términos generales, la rentabilidad de las unidades operativas con corte al mes de diciembre de 2021, en relación a sus costos y gastos operativos. Las pérdidas de la unidad de consulta externa obedecen a los costos en que se incurren no son compensados con los ingresos que genera. En la unidad de quirófano y salas de partos la pérdida reflejada corresponde a: 1.- trabajos realizados de adecuación por más de $190 millones de pesos, $250 millones de pesos en honorarios, incremento honorarios anestesiólogos $92 millones de pesos, dotación ropa hospitalaria $43 millones de pesos. 2.- disminución de las ventas entre enero-junio en un promedio mensual de $175 millones de pesos.

Calle 22 N. 21-16
320 4650 Ext. 100
320 4650 - 320 4631
321 8510 Ext. 121
www.clinicadelamujer.com.co
Santa Marta - Colombia

El incremento en el G.M.F. (4x1000), se presenta por los traslado entre cuentas bancarias de diferentes bancos y al incremento a los pagos a terceros. De los intereses financieros corresponden a sobregiros bancarios **$111.686** (2020 $59.685); con un incremento del **87,13%**.



Calle 22 N. 21-16
420 1089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

NOTA 25: APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros individuales y las notas que los acompañan, de la Sociedad **CLINICA DE LA MUJER S.A.**, fueron aprobados por la Asamblea General de Accionistas, de acuerdo con el Acta **No.**_____, celebrada el día _____ del mes de _____ del año de _____.

FRANCISCO JAVIER CAMARGO BARROS
Representante Legal Suplente

ARAMIS R. TURIZZO PARODYS
Contador Público

CHRISTIAN CORONADO BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
Designado por R&R Consultorías S.A.S.

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia