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 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Santa Marta, 31 de enero de 2023

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

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	**21**
Estado de situación financiera	**23**
Estado de resultado integral y estado de resultados	**24**
Estado de cambios en el patrimonio y ganancias acumuladas	**25**
Estado de flujo de efectivo método indirecto	**26**
Estado de situación Financiera Comparativo	**28**
Estado de resultado integral y estado de resultados comparativo	**30**
Notas a los estados financieros	**31**
Anexos	**49**
Estado de cartera general	**50**
Grafica participación % Clientes	
Grafica Recaudos Netos	
Grafica comportamiento ventas	
Estado de proveedores y cuentas por pagar	**56**
Grafica participación % Proveedores y Cuentas por Pagar	
Grafica comportamiento obligaciones financieras	
Grafica comportamiento gastos de nomina	
Grafica rentabilidad unidades de negocios	
Grafica gastos financieros	
Aprobación de Estados Financieros Junta Directiva	**66**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
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 2022, 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 2022; 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 2022, 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 nacional y distrital; igualmente para el mes de Mayo de 2022 se envió a la DIAN la información exógena correspondiente a 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

Al mes de diciembre de 2022, se ha enviado la información financiera requerida por el Departamento Administrativo Nacional de Estadísticas - DANE, correspondiente al año 2021.

Para el mes de enero, febrero, marzo, abril y mayo de 2022, se enviaron los reportes financieros año 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 y circular externa 20211700000004-5/2021 y normas que lo modifiquen o sustituyan. **FP001, FP002, FP003, FT004, FP005, FT002, FT01 8**(mensual hasta mayo) y los formatos adicionales **FT006** y **FT010** cargados extemporáneos (año 2021).

Para el mes de abril de 2022, se presentó la declaración de renta vigencia 2021 () dentro de la fecha establecida, arrojando un impuesto a cargo de $859.096.000 + sobretasa 2021 (*no aplica*) $0 + anticipo sobretasa 2023 (*no aplica*) $0 – anticipo sobretasa 2021 (*no aplica*) $0 – saldo a favor renta 2020 $0 autorretenciones 2021 $183.280.990 – retenciones que nos practicaron (*certificadas*) $418.000.000 = **saldo a pagar 2020 $233.657.000**; pagado 50% a la presentación de la declaración y el 50% restante para pago el 11 de julio de 2022 (*cancelado*).

Para el mes de julio de 2022, se enviaron los formatos **FT001, FT003 y FT004** (información financiera con corte a junio de 2022), 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.

La empresa cumplió con las disposiciones de la DIAN establecidas en: Resolución 000167 de 2021, implementación del documento soporte electrónico, vigencia a partir del mes de Agosto de 2022, y la Resolución 000085 de 2022, para la validación de las facturas por compra de bienes y/o servicios a créditos y su consideración como títulos valor y puedan formar parte de costos y gastos descontables. Cuya entrada en vigencia fue a partir del 13 de julio de 2022.

Las Obligaciones Financieras al cierre a 31 de diciembre de 2022, 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 año 2022, según información suministrada por la asesoría Jurídica, se realizó un Contrato Transaccional entre la señora **Nurys Helena Cuello** y La Clínica de la Mujer S.A. para terminar el proceso ordinario, Radicado Juzgado Lab.Cto N° 2019-0010.

Al cierre de los estados financieros correspondiente a la vigencia del año 2022, 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 Administrativo Nacional de Estadísticas (DANE), Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y la Alcaldía Distrital de Santa Marta (Secretaría de Hacienda).

JUAN CARLOS VISBAL BARRIGA
Representante Legal
C.C. 72.169.628 Barranquilla (Atlántico)

ENITH HERRERA LOZANO
Contador Público
T.P. 56793 – T J.C.C.

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

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 2022 y 31 de diciembre de 2021, 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 4089 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 33	Información a Revelar sobre Partes Relacionadas	X
Sección 32	Hechos Ocurridos después del Período en que se Informa	X
Sección 35	Transición de las NIIF para Pymes	

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 2022, 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.

BASE DE PREPARACIÓN

a) Marco Técnico Normativo.

Los estados financieros de CLINICA DE LA MUJER S.A. a 31 de diciembre de 2022, 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.

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 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).

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.

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.

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.

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

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.

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.

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

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 con 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.

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.

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

- **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.

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.

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

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.

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)

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.

- 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).

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).

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

- 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
- 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.

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

- 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 años
Mobiliario y enseres: fiscal 10 años
Maquinaria y equipo: fiscal 10 años
Equipos menores: 3 años
Equipo Médico Científico: fiscal 10 años
Planta y Redes: fiscal 12 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.
- Evidencia de obsolescencia y cambios en el uso del activo.
- El rendimiento económico del activo se prevé peor de lo esperado Medición posterior.

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 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 4630 - 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.

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

GASTOS

Políticas contables para la cuenta de gastos:

- 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)).

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

JUICIOS Y ESTIMACIONES

JUICIOS

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.

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.

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 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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2022

CLINICA DE LA MUJER S.A.
NIT. 819.000.364-7
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO
VIGILADO SUPERSALUD

ACTIVO CORRIENTE				
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2	$ 978,018,495.81	5%	
Caja (General & Menores)		$ 5,419,100.00	0%	
Bancos		$ 972,599,395.81	5%	
INVERSIONES	3	$ 2,500,000,000.00	12%	
Certificados de Depositos a Termino (C.D.T.)		$ 2,500,000,000.00	12%	
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	$ 5,684,726,074.22	28%	
Deudores Clientes		$ 4,871,709,222.14	24%	
Deudores Clientes (Deterioro Cartera)		$ (96,011,531.05)	0%	
Anticipos, Avances y Depósitos		$ 194,273,575.68	1%	
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		$ 607,513,917.60	3%	
Cuentas por Cobrar a Trabajadores		$ 1,938,415.00	0%	
Deudores Varios		$ 105,302,474.85	1%	
INVENTARIOS	5	$ 387,913,182.03	2%	
Medicamentos		$ 107,291,169.29	1%	
Materiales Médicos y Quirurgicos		$ 191,865,117.87	1%	
Ropa Hospitalaria & Quirúrgica		$ 34,652,005.02	0%	
Elementos De Aseos & Lavanderia		$ -	0%	
Elementos de Papeleria y Útiles de Oficina		$ 6,310,244.31	0%	
Materiales, Repuestos y Accesorios.		$ 47,794,645.54	0%	
OTROS ACTIVOS	7	$ 142,239,088.00	1%	
Gastos Pagados por Anticipado (Poliza PYME, RCE y HON.)		142,239,088.00	1%	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		$ 9,692,896,840.06	47%	
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES	4	$ 580,183,582.03	3%	
Deudores Varios		$ 28,561,832.00	0%	
Deudas de Difícil Cobro		$ 576,888,015.98	3%	
Deudores Clientes (Deterioro Cartera)		$ (25,266,265.95)	0%	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	$ 10,081,574,630.80	49%	
Terrenos		$ 1,343,187,685.00	7%	
Construcciones En Curso		$ 98,986,128.00	0%	
Construcciones y Edificaciones		$ 3,236,994,037.00	16%	
Maquinaria y Equipos		$ 245,259,000.00	1%	
Equipo de Oficina		$ 646,479,606.45	3%	
Equipo de Computación y Comunicación		$ 275,455,605.00	1%	
Equipo Médico-Científico		$ 2,174,422,342.78	11%	
Acueductos, Plantas y Redes		$ 72,733,648.00	0%	
PPYE al Modelo de Revalorización Terreno		$ 1,016,396,315.00	5%	
PPYE al Modelo de Revalorización Construccion		$ 6,982,295,239.76	34%	
Menos: Depreciación Acumulada		$ (3,722,518,851.43)	-18%	
Menos: Depreciación Acumulada PPE Revalorización		$ (2,288,116,124.76)	-11%	
Deterioro Propiedades, Planta y Equipo		$ -	0%	
OTROS ACTIVOS	8	$ 221,184,402.00	1%	
Derechos (Leasing Financieros)		$ -	0%	
Depreciacion y/o Amortización Acumulada		$ -	0%	
Licencias & Software		$ 631,955,450.00	3%	
Depreciacion y/o Amortización Acumulada		$ (410,771,048.00)	-2%	
Gastos Pagados por Anticipado (Adecuación Area de Quirófano)		$ -	0%	
Impuesto Diferido		$ -	0%	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		$ 10,882,942,614.83	53%	
TOTAL ACTIVOS		$ 20,575,839,454.89	100%	

PASIVO CORRIENTE				
OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS	10	$ 454,679,375.17	2%	
Bancos Nacionales		$ 454,679,375.17	2%	
Otras Obligaciones-Particulares		$ -	0%	
PROVEEDORES	11	$ 709,572,203.00	3%	
Proveedores Nacionales		$ 709,572,203.00	3%	
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12	$ 664,263,794.64	3%	
Costos y Gastos por Pagar		$ 372,842,066.78	2%	
Acreedores Oficiales		$ -	0%	
Dividendos * Pagar		$ 140,676,912.00	1%	
Retención En La Fuente Por Pagar e Industria y comercio (ICA)		$ 51,061,673.01	0%	
Acreedores Varios		$ 99,683,142.85	0%	
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13	188,111,215.06	1%	
De Renta y Complementarios		$ 188,111,215.06	1%	
Otros (Impuesto a la Riqueza)		$ -	0%	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	14	$ 535,301,749.00	3%	
Salarios * Pagar		$ 12,681,805.00	0%	
Cesantias Consolidadas		$ 283,995,715.00	1%	
Intereses Sobre Cesantias		$ 32,975,118.00	0%	
Prima de Servicios		$ -	0%	
Vacaciones Consolidadas		$ 113,498,011.00	1%	
Retenciones y Aportes de Nómina		$ 92,151,100.00	0%	
OTROS PASIVOS	16	$ 564,167,709.86	3%	
Anticipo y Avance Recibido (Anticipos, Copagos, Cuotas Moderadoras, Etc.)		$ 41,209,996.00	0%	
Pasivos Estimados y Provisiones Para Costos y Gastos		$ 522,957,713.86	3%	
Pasivos Estimados y Provisiones Para Obligaciones Fiscales (Renta)		$ -	0%	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		$ 3,116,096,046.73	15%	
PASIVOS NO CORRIENTES		$ 2,964,001,379.00	14%	
Obligaciones Financieras Largo Plazo	10	$ 2,964,001,379.00	14%	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	16	$ 2,003,167,490.00	10%	
Impuesto Diferido		$ 2,003,167,490.00	10%	
TOTAL PASIVOS		$ 8,083,264,916.73	39.29%	
PATRIMONIO	17	$ 12,492,574,539.16	61%	
Capital Suscrito y Pagado		$ 1,532,125,000.00	7%	
Capital Autorizado		$ 2,650,000,000.00	13%	
Capital Por Suscribir		$ (1,117,875,000.00)	-5%	
Primas en Colocación de Acciones		$ 530,519,147.20	3%	
Reservas Obligatorias		$ 853,590,455.10	4%	
Resultado del Ejercicio (Utilidad)		$ 349,349,399.33	2%	
Resultados Acumulados (Utilidades y/o Excedentes Acumulados)		$ 5,095,808,351.73	25%	
Utilidades Acumuladas(Efecto convergencia NIIF)		$ 265,319,755.80	1%	
Superavit Por Valorización (PPE)		$ 3,865,862,430.00	19%	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		$ 20,575,839,454.89	100%	

JUAN CARLOS VISBAL BARRIGA
Representante Legal

ENITH DEL C. HERRERA LOZANO
Contador Público
T.P. 66793 - T J.C.C.

YESSICA CASTRO PEDROZO
Revisor Fiscal
T.P. 190531 - 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

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y ESTADO DE RESULTADOS

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 2022

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

NOTAS			
	INGRESOS	**$ 18,232,350,611.92**	
19	**ACTIVIDADES ORDINARIAS**	**$ 18,232,350,611.92**	**100%**
	Unidad Funcional de Urgencias	$ 2,769,192,195.00	**15%**
	Unidad Funcional De Consulta Externa	$ 260,433,497.00	**1%**
	Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$ 7,268,874,986.00	**40%**
	Unidad Funcional de Quirofano Salas de Parto	$ 5,471,780,078.08	**30%**
	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	$ 2,774,113,429.00	**15%**
	Unidad Funcional de Mercadeo	$ -	**0%**
	Dev., Rebajas y Descts & GLOSAS	**$ (312,043,573.16)**	**-2%**
	COSTOS		
20	**COSTOS DE VENTAS**	**$ 13,901,765,038.01**	**76%**
	Unidad Funcional de Urgencias	$ 2,161,811,046.11	**12%**
	Unidad Funcional De Consulta Externa	$ 451,608,349.02	**2%**
	Unidad Funcional de Hospitalizaci?n e Internación	$ 4,824,956,479.42	**26%**
	Unidad Funcional de Quirofano Salas de Parto	$ 4,599,610,714.26	**25%**
	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	$ 1,863,778,449.20	**10%**
	Unidad Funcional de Mercadeo	$ -	**0%**
	GANANCIA DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$ 4,330,585,573.91**	**24%**
	GASTOS	**$ 4,331,745,275.36**	**24%**
21	Gastos de Administración	$ 4,331,745,275.36	**24%**
	GANANCIA OPERACIONAL	**$ (1,159,701.45)**	**0%**
22	**OTROS GASTOS**	**$ 334,378,472.53**	**2%**
	Financieros	$ 312,412,327.53	**2%**
	Gastos Extraordinarios (**P.E**)	$ 12,865,843.00	**0%**
	Gastos Extraordinarios (**E.A.**)	$ 2,361,838.00	**0%**
	Gastos Diversos	$ 6,738,464.00	**0%**
23	**OTROS INGRESOS**	**$ 872,998,788.37**	**5%**
	Financieros	$ 100,906,004.00	**1%**
	Ingresos Por Disposición De Activos	$ -	
	Recuperaciones	$ 325,365,538.20	**2%**
	Indemnizaciones	$ 34,711,232.00	**0%**
	Recuperaciones Por Deterioro de Cartera	$ 28,742,455.00	**0%**
	Diversos	$ 383,273,559.17	**2%**
	GANANCIA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	**$ 537,460,614.39**	**3%**
24	**IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS**	**$ 188,111,215.06**	**1%**
	Del Presente Ejercicio (35%)	$ 188,111,215.06	**1%**
	RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	**$ 349,349,399.33**	**2%**

JUAN CARLOS VISBAL BARRIGA
Representante Legal

ENITH DEL C. HERRERA LOZANO
Contador Público
T.P. 56793 - T J.C.C.

YESSICA CASTRO PEDROZO
Revisor Fiscal
T.P. 190531 - T J.C.C.
DESIGNADO POR R &R CONSULTORIAS S.A.S.

Calle 22 N. 21-10
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

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 2022-2021
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO
VIGILADO SUPERSALUD

CONCEPTO	NOTA	DICIEMBRE 2021	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 2022	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**	$ 665,360,491.80	$ 188,229,963.30	$ -	$ 853,590,455.10	28.29%
Revalorización del Patrimonio		$ -	$ -	$ -	$ -	0.00%
Utilidad del Ejercicio	**2-ECP**	$ 1,882,299,632.97	$ 349,349,399.33	$ 1,882,299,632.97	$ 349,349,399.33	-81.44%
Pérdida del Ejercicio		$ -	$ -	$ -	$ -	0.00%
Utilidades Acumuladas	**3-ECP**	$ 3,937,711,410.06	$ 1,751,021,329.67	$ 592,924,388.00	$ 5,095,808,351.73	29.41%
Utilidades Acumuladas (Efecto Convergencia NIIF)		$ 265,319,755.80	$ -	$ -	$ 265,319,755.80	0.00%
Perdidas Acumuladas		$ -	$ -	$ -	$ -	
Superavit Por Valorización (PPE)	**4-ECP**	$ 4,153,740,272.85	$ -	$ 287,877,842.85	$ 3,865,862,430.00	0.00%
TOTALES		**$12,967,075,710.68**	**$ - $2,288,600,692.30**	**$ - $2,763,101,863.82**	**$ - $12,492,574,539.16**	**-3.66%**

NOTA 1-ECP: Corresponden al traslado del 10% a Reservas Obligatorias después de impuestos por **$188.229.963,30** (Aumento), se calculó sobre la utilidad generada en actividades ordinarias. **2-ECP**: El aumento en la Utilidad del Ejercicio por **$349.349.399,33**, corresponde a la vigencia del año 2022 después de provisión para impuesto de renta y complementarios; y la disminución corresponde a la Utilidad del Ejercicio año 2021 por **$1.882.299.632,97** por traslado a Reservas Obligatorias y a Utilidades Acumuladas. **3-ECP**: El aumento de Utilidades Acumuladas después de impuestos por **$1.751.021.329,67**, corresponde a la diferencia de las utilidades año 2021 (Aumento); y la disminución por - **$592.924.388** corresponde a la distribucion de dividendos sobre la utilidad año 2020, despues de impuestos y reserva legal..**4-ECP:** La disminución en Superavit por Valorización PPE **-$ 287.877.842,85**, corresponde al cálculo del impuesto diferido año 2022.

JUAN CARLOS VISBAL BARRIGA
Representante Legal

ENITH HERRERA LOZANO
Contador Publico
T. P. 563793 - T J.C.C.

YESSICA CASTRO PEROZO
Revisor Fiscal
T.P. 190531 - 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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT 819.000.364-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2022 Vs 2021

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

METODO INDIRECTO

VIGILADO SUPERSALUD

		2022	2021	variación
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
	UTILIDAD DEL PERIODO:	**$ 349,349,399.33**	**$ 1,882,299,632.97**	**-$ 1,532,950,233.64**
	PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:	**$ 668,681,210.16**	**$ 729,838,329.33**	**-$ 61,157,119.17**
	DETERIORO DE CARTERA (TASA FISCAL)	$ 23,843,786.00	$ 52,725,668.00	-$ 28,881,882.00
	DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN	$ 344,237,241.10	-$ 369,293,144.67	$ 713,530,385.77
	DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN	$ -	$ -	$ -
	AMORTIZACIÓN DIFERIDOS (LICENCIA SOFTWARE)	$ 126,391,092.00	$ 126,391,092.00	$ -
	AMORTIZACIÓN DIFERIDOS (POLIZA PYME, RCE Y OTROS)	$ -13,902,124.00	$ 3,967,054.00	-$ 17,869,178.00
	PROVISION IMPORRENTA ()	$ 188,111,215.06	$ 916,047,660.00	-$ 727,936,444.94
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		**$ 1,018,030,609.49**	**$ 2,612,137,962.30**	**-$ 1,594,107,352.81**
	CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES:	**$ -1,985,427,629.22**	**-$ 2,460,624,779.00**	**$ 475,197,149.78**
+/-	AUMENTO - DISMINUCIÓN EN INVERSIONES (CDT)	$ -2,500,000,000.00	$ -	-$ 2,500,000,000.00
+	AUMENTO EN SOBREGIROS BANCARIOS (**LIBROS**)	$ -	$ -	$ -
+/-	AUMENTO - DISMINUCIÓN EN DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES * PAGAR	$ -24,608,360.00	$ 150,670,659.00	-$ 175,279,019.00
+/-	AUMENTO - DISMINUCIÓN EN IMPUESTOS POR PAGAR (RETENCIONES RENTA E IC	$ -31,822,779.00	$ 27,583,367.62	-$ 59,406,146.62
+/-	AUMENTO - DISMINUCIÓN EN OBLIGACIONES LABORALES (BENEFICIO EMPLEADOS	$ -4,709,066.00	$ 16,061,688.00	-$ 20,770,754.00
+	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	$ 148,228,924.46	$ 69,145,637.70	$ 79,083,286.76
+	DISMINUCIÓN EN DEUDORES VARIOS	$ 1,248,704.55	$ 79,236,507.47	-$ 77,987,802.92
+	AUMENTO EN COSTOS Y GASTOS * PAGAR (DE INSUMOS Y SERVICIOS MEDICOS)	$ 74,612,749.99	$ 49,330,698.91	$ 25,282,051.08
-	DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR PAGAR AL COSTO (PROVEEDORES)	$ -390,235,043.00	-$ 241,818,877.20	-$ 148,416,165.80
+/-	AUMENTO -DISMINUCIÓN DE COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	$ 64,016,552.09	-$ 197,790,871.95	$ 261,807,424.04
+/-	DISMINUCIÓN - AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	$ 20,068,425.00	-$ 14,097,142.00	$ 34,165,567.00
+/-	DISMINUCIÓN O AUMENTO EN DEUDORES (CxC CLIENTES)	$ 1,482,381,737.51	-$ 1,274,574,579.23	$ 2,756,956,316.74
+/-	DISMINUCIÓN - AUMENTO EN ANTICIPOS Y AVANCES Y DEPOSITOS	$ 96,745,887.00	-$ 65,785,593.45	$ 162,531,480.45
+/-	AUMENTO O DISMINUCIÓN EN ACREEDORES VARIOS AL COSTO	$ 433,389.90	-$ 64,893,156.75	$ 65,326,546.65
-	DISMINUCIÓN OTROS PASIVOS (ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS)	$ -20,816,682.00	-$ 168,184,285.14	$ 147,367,603.14
-	DISMINUCIÓN OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	$ -6,418,206.00	-$ 5,238,531.00	-$ 1,179,675.00
+/-	DISMINUCIÓ - AUMENTO EN ANTICIPO DE IMP. Y CONTRIBUCIONES	$ 21,493,796.28	-$ 101,800,296.98	$ 123,294,093.26
-	DISMINUCIÓN EN IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR ()	$ -916,047,660.00	-$ 718,470,004.00	-$ 197,577,656.00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**$ -967,397,019.73**	**$ 151,513,183.30**	**-$ 1,118,910,203.03**
ACTIVIDADES DE INVERSION				$ -
-	AUMENTO EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS:	$ -	$ -	$ -
	TERRENOS (URBANOS)	$ -	$ -	$ -
	CONSTRUCCIONES EN CURSO	$ -4,632,790.00	$ -51,232,653.00	$ 46,599,863.00
	Construcciones y Edificaciones	$ -	$ -	$ -
	MAQUINARIA Y EQUIPOS	$ -	$ -	$ -
	EQUIPO DE OFICINA	$ -174,183,307.35	$ -38,825,480.00	$ -135,357,827.35
	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	$ -25,929,019.00	$ -86,151,820.00	$ 60,222,801.00
+	DISMINUCIÓN EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS (AJUSTES & TRASLADOS)	$ 21,218,000.00	$ 1,689,193,786.14	$ -1,667,975,786.14
	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	$ -169,273,435.00	$ -586,716,975.00	$ 417,443,540.00
		$ -562,693.00	$ -	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		**-$ 353,363,244.35**	**$ 926,266,858.14**	**-$ 1,279,630,102.49**
ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
+	EMISIÓN DE ACCIONES	$ -	$ -	$ -
+	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES	$ -	$ -	$ -
+	AUMENTO EN UTILIDADES ACUMULADAS MAYOR VLR. PROVISION IMPTO 2021	$ 56,951,660.00	$ -	$ 56,951,660.00
+/-	AUMENTO -DISMINUCIÓN EN OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO Y LARGO PLA	$ 2,319,613,095.93	$ -924,240,325.39	$ 3,243,853,421.32
-	DISMINUCIÓN EN UTILIDADES ACUMULADAS (DIVIDENDOS PAGADOS)	$ -	$ -	$ -
-	DISMINUCIÓN EN UTILIDADES ACUMULADAS (DIVIDENDOS DECRETADOS)	$ -592,924,388.00	$ -630,831,210.00	$ 37,906,822.00
-	DISMINUCIÓN EN UTILIDADES ACUMULADAS ()	$ -	$ -	$ -
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		**$ 1,783,640,367.93**	**$ -1,555,071,535.39**	**$ 3,338,711,903.32**
DISMINUCIÓN O AUMENTO EN EL FLUJO DE EFECTIVO		**$ 462,880,103.85**	**$ -477,291,493.95**	**$ 940,171,597.80**
SALDO EFECTIVO DEL PERIODO ANTERIOR ()		**$ 515,138,391.96**	**$ 992,429,885.91**	**$ -477,291,493.95**
SALDO EFECTIVO DEL PERIODO FINAL ()		**$ 978,018,495.81**	**$ 515,138,391.96**	**$ 462,880,103.85**

JUAN CARLOS VISBAL BARRIGA
Representante Legal

ENITH HERRERA LOZANO
Contador Público
TP-56793 T J.C.C.

YESSICA CASTRO PEDROZO
Revisor Fiscal
T. P. 190531 - 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 FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2022
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. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364-7

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANO

VIGILADO SUPERSALUD

	Notas		2022 DICIEMBRE	P/PACIÓN %		2021 DICIEMBRE	P/PACIÓN %	VARIACIÓN % %
ACTIVO CORRIENTE								
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2	$	**978,018,496**	**4.75%**	$	**515,138,392**	**2.64%**	**89.86%**
Caja General		$	5,419,100	0.03%	$	3,406,288	0.02%	59.09%
Bancos		$	972,599,396	4.73%	$	511,732,104	2.62%	90.06%
INVERSIONES	3	$	**2,500,000,000**	**12.15%**	$	**-**	**0.00%**	**0.00%**
Certificados de depósitos (CDT)		$	2,500,000,000	12.15%	$	-	0.00%	0.00%
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	$	**5,684,726,074**	**27.63%**	$	**7,776,583,450**	**39.86%**	**-26.90%**
Deudores Clientes		$	4,871,709,222	23.68%	$	6,806,806,375	34.89%	-28.43%
Deudores Clientes (**Deterioro**)		$	(96,011,531)	-0.47%	$	(78,808,121)	-0.40%	0.00%
Anticipos, Avances y Depósitos		$	194,273,576	0.94%	$	291,019,463	1.49%	-33.24%
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		$	607,513,918	2.95%	$	629,007,714	3.22%	-3.42%
Cuentas por Cobrar a Trabajadores		$	1,938,415	0.01%	$	22,006,840	0.11%	-91.19%
Deudores Varios		$	105,302,475	0.51%	$	106,551,179	0.55%	-1.17%
INVENTARIOS	5	$	**387,913,182**	**1.89%**	$	**536,142,106**	**2.75%**	**-27.65%**
Medicamentos		$	107,291,169	0.52%	$	171,628,705	0.88%	-37.49%
Materiales Médicos y Quirurgicos		$	191,865,118	0.93%	$	271,491,096	1.39%	-29.33%
Ropa Hospitalaria & Quirúrgica		$	34,652,005	0.17%	$	27,656,729	0.14%	25.29%
Elementos De Aseos & Lavanderia		$	-	0.00%	$	1,991,373	0.01%	-100.00%
Elementos de Papeleria y Útiles de Oficina		$	6,310,244	0.03%	$	9,915,101	0.05%	-36.36%
Materiales, Repuestos y Accesorios.		$	47,794,646	0.23%	$	53,459,102	0.27%	-10.60%
OTROS ACTIVOS	7	$	**142,239,088**	**0.69%**	$	**128,336,964**	**0.66%**	**10.83%**
Gastos Pagados por Anticipado		$	142,239,088	0.69%	$	128,336,964	0.66%	10.83%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		$	**9,692,896,840**	**47.11%**	$	**8,956,200,912**	**45.90%**	**8.23%**
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES	4	$	**580,183,582**	**2.82%**	$	**134,108,543**	**0.69%**	**332.62%**
Deudores Varios		$	28,561,832	0.14%	$	28,561,832	0.15%	0.00%
Deudas de Difícil Cobro		$	576,888,016	2.80%	$	124,172,601	0.64%	364.59%
Deudores Clientes (**Deterioro**)		-$	25,266,266	-0.12%	-$	18,625,890	-0.10%	35.65%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	$	**10,081,574,631**	**49.00%**	$	**10,072,448,628**	**51.63%**	**0.09%**
Terrenos		$	1,343,187,685	6.53%	$	1,343,187,685	6.88%	0.00%
Construcciones En Curso		$	98,986,128	0.48%	$	94,353,338	0.48%	4.91%
Construcciones y Edificaciones		$	3,236,994,037	15.73%	$	3,236,994,037	16.59%	0.00%
Maquinaria y Equipos		$	245,259,000	1.19%	$	245,259,000	1.26%	0.00%
Equipo de Oficina		$	646,479,606	3.14%	$	473,446,299	2.43%	36.55%
Equipo de Computación y Comunicación		$	275,455,605	1.34%	$	249,526,586	1.28%	10.39%
Equipo Médico-Científico		$	2,174,422,343	10.57%	$	2,025,216,908	10.38%	7.37%
Acueductos, Plantas y Redes		$	72,733,648	0.35%	$	72,170,955	0.37%	0.78%
PPYE al Modelo de Revalorización Terreno		$	1,016,396,315	4.94%	$	1,016,396,315	5.21%	100%
PPYE al Modelo de Revalorización Construccion		$	6,982,295,240	33.93%	$	6,982,295,240	35.79%	100%
Menos: Depreciación Acumulada		$	(3,722,518,851)	-18.09%	$	(3,378,281,610)	-17.32%	10.19%
Menos: Depreciación Acumulada PPE Revalorización		$	(2,288,116,125)	-11.12%	$	(2,288,116,125)	-11.73%	-100%
Deterioro Propioedades, Planta y Equipo		$	-	0.00%	$	-	0.00%	0.00%
OTROS ACTIVOS	8	$	**221,184,402**	**1.07%**	$	**347,575,494**	**1.78%**	**-36.36%**
Derechos (Leasing Financieros)		$	-	0.00%	$	-	0.00%	0.00%
Depreciacion y/o Amortización Acumulada		$	-	0.00%	$	-	0.00%	0.00%
Licencias & Software		$	631,955,450	3.07%	$	631,955,450	3.24%	0.00%
Depreciacion y/o Amortización Acumulada		$	(410,771,048)	-2.00%	$	(284,379,956)	-1.46%	44.44%
Gastos Pagados por Anticipado		$	-	0.00%	$	-	0.00%	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		$	**10,882,942,615**	**52.89%**	$	**10,554,132,664**	**54.10%**	**3.12%**
TOTAL ACTIVOS		$	**20,575,839,455**	**100.00%**	$	**19,510,333,577**	**100.00%**	5.46%

JUAN CARLOS VISBAL BARRIGA
Representante Legal

ENITH DEL C. HERRERA LOZANO
Contador Público
T.P. No.56793-T J.C.C.

YESSICA CASTRO PEDROZO
Revisor Fiscal
T.P.190531 - 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

	Notas	2022 DICIEMBRE	P/PACIÓN %	2021 DICIEMBRE	P/PACIÓN %	VARIACIÓN % %
PASIVO CORRIENTE						
OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS	10	$ 454,679,375	2.21%	$ 747,950,605	3.83%	-39.21%
Bancos Nacionales		$ 454,679,375	2.21%	$ 747,950,605	3.83%	-39.21%
Otras Obligaciones-Particulares		$ -	0.00%	$ -	0.00%	-100.00%
PROVEEDORES	11	$ 709,572,203	3.45%	$ 1,099,807,246	5.64%	-35.48%
Proveedores Nacionales		$ 709,572,203	3.45%	$ 1,099,807,246	5.64%	-35.48%
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12	$ 664,263,795	3.23%	$ 642,766,725	3.29%	3.34%
Costos y Gastos por Pagar		$ 372,842,067	1.81%	$ 308,825,515	1.58%	20.73%
Acreedores Oficiales		$ -	0.00%	$ -	0.00%	100.00%
Dividendos y Participaciones Por Pagar		$ 140,676,912	0.68%	$ 165,285,272	0.85%	-14.89%
Retención En La Fuente Por Pagar e Industria y comercio (ICA)		$ 51,061,673	0.25%	$ 82,884,452	0.42%	-38.39%
Acreedores Varios		$ 99,683,143	0.48%	$ 85,771,487	0.44%	16.22%
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13	$ 188,111,215	0.91%	$ 916,047,660	4.70%	0.00%
De Renta y Complementarios		$ 188,111,215	0.91%	$ 916,047,660	4.70%	0.00%
Otros (Impuesto a la Riqueza)		$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	14	$ 535,301,749	2.60%	$ 559,907,287	2.87%	-4.39%
Salarios * Pagar		$ 12,681,805	0.06%	$ 17,809,665	0.09%	-28.79%
Cesantías Consolidadas		$ 283,995,715	1.38%	$ 266,708,665	1.37%	6.48%
Intereses Sobre Cesantías		$ 32,975,118	0.16%	$ 32,350,450	0.17%	1.93%
Prima de Servicios		$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
Vacaciones Consolidadas		$ 113,498,011	0.55%	$ 123,218,935	0.63%	-7.89%
Retenciones y Aportes de Nómina		$ 92,151,100	0.45%	$ 119,819,572	0.61%	-23.09%
OTROS PASIVOS	16	$ 564,167,710	2.74%	$ 510,371,642	2.62%	10.54%
Anticipo y Avance Recibido (Anticipos, Copagos, Cuotas Moderadoras, Etc.)		$ 41,209,996	0.20%	$ 62,026,678	0.32%	-33.56%
Para Costos y Gastos (Pasivos Estimados y Provisiones)		$ 522,957,714	2.54%	$ 448,344,964	2.30%	16.64%
Para Obligaciones Fiscales (Impuesto de Renta y Complementarios)		$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		$ 3,116,096,047	15.14%	$ 4,476,851,166	22.95%	-30.40%
PASIVOS NO CORRIENTES		$ 2,964,001,379	14.41%	$ 351,117,053	1.80%	744.16%
Obligaciones Financieras Largo Plazo	10	$ 2,964,001,379	14.41%	$ 351,117,053	1.80%	744.16%
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	17	$ 2,003,167,490	9.74%	$ 1,715,289,647	8.79%	16.78%
Impuesto Diferido		$ 2,003,167,490	9.74%	$ 1,715,289,647	8.79%	16.78%
TOTAL PASIVOS		$ 8,083,264,916	39.29%	$ 6,543,257,866	33.54%	23.54%
PATRIMONIO	18	$ 12,492,574,539	60.71%	$ 12,967,075,711	66.46%	-3.66%
Capital Suscrito y Pagado		$ 1,532,125,000	7.45%	$ 1,532,125,000	7.85%	0.00%
Capital Autorizado		$ 2,650,000,000	12.88%	$ 2,650,000,000	13.58%	0.00%
Capital Por Suscribir		-$ 1,117,875,000	-5.43%	-$ 1,117,875,000	-5.73%	0.00%
Primas en colocación de acciones		$ 530,519,147	2.58%	$ 530,519,147	2.72%	0.00%
Reservas obligatorias		$ 853,590,455	4.15%	$ 665,360,492	3.41%	28.29%
Resultado del Ejercicio (*Utilidad*)		$ 349,349,399	1.70%	$ 1,882,299,633	9.65%	-81.44%
Utilidades Acumuladas		$ 5,095,808,352	24.77%	$ 3,937,711,410	20.18%	29.41%
Utilidades Acumuladas (Efecto convergencia NIIF)		$ 265,319,756	1.29%	$ 265,319,756	1.36%	0.00%
Superavit Por Valorización (PPE)		$ 3,865,862,430	18.79%	$ 4,153,740,273	21.29%	100%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		$ 20,575,839,455	100.00%	$ 19,510,333,577	100.00%	5.46%

JUAN CARLOS VISBAL BARRIGA
Representante Legal

ENITH DEL C. HERRERA LOZANO
Contador Público
T.P. No.56793-T J.C.C.

YESSICA CASTRO PEDROZO
Revisor Fiscal
T.P. 190531 - 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

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

CLÍNICA 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

	2022	PARTICIPACIÓN %	2021	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN % %
INGRESOS					
ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$ 18,232,350,611.92**	**100%**	**$ 21,887,259,234.31**	**100%**	**-16.70%**
Unidad Funcional de Urgencias	$ 2,769,192,195.00	15.19%	$ 2,457,741,546.00	11.23%	12.67%
Unidad Funcional De Consulta Externa	$ 260,433,497.00	1.43%	$ 238,368,720.00	1.09%	9.26%
Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$ 7,268,874,986.00	39.87%	$ 12,418,206,654.00	56.74%	-41.47%
Unidad Funcional de Quirófano Salas de Parto	$ 5,471,780,078.08	30.01%	$ 4,267,448,840.36	19.50%	28.22%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	$ 2,774,113,429.00	15.22%	$ 2,972,288,888.00	13.58%	-6.67%
Unidad Funcional de Mercadeo	$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
Devolución, Rebajas y Descuentos en Ventas	**$ (312,043,573.16)**	**-1.71%**	**$ (466,795,414.05)**	**-2.13%**	**-33.15%**
COSTOS					
COSTOS DE VENTAS	**$ 13,901,765,038.01**	**76.25%**	**$ 15,865,938,485.38**	**72.49%**	**-12.38%**
Unidad Funcional de Urgencias	$ 2,161,811,046.11	11.86%	$ 2,167,926,079.16	9.90%	-0.28%
Unidad Funcional De Consulta Externa	$ 451,608,349.02	2.48%	$ 440,908,698.31	2.01%	2.43%
Unidad Funcional de Hospitalización e Internación	$ 4,824,956,479.42	26.46%	$ 6,529,005,894.92	29.83%	-26.10%
Unidad Funcional de Quirófano Salas de Parto	$ 4,599,610,714.26	25.23%	$ 4,781,142,690.52	21.84%	-3.80%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	$ 1,863,778,449.20	10.22%	$ 1,946,955,122.47	8.90%	-4.27%
Unidad Funcional de Mercadeo	$ -	0.00%	$ -	0.00%	0.00%
GANANCIAS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$ 4,330,585,573.91**	**23.75%**	**$ 6,021,320,748.93**	**27.51%**	**-28.08%**
GASTOS	**$ 4,331,745,275.36**	**23.76%**	**$ 3,899,297,975.19**	**17.82%**	**11.09%**
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	$ 4,331,745,275.36	23.76%	$ 3,899,297,975.19	17.82%	11.09%
GANANCIA OPERACIONAL	**-$ 1,159,701.45**	**-0.01%**	**$ 2,122,022,773.74**	**9.70%**	**-100.05%**
OTROS GASTOS	**$ 334,378,472.53**	**1.83%**	**$ 346,540,029.18**	**1.58%**	**-3.51%**
FINANCIEROS	$ 312,412,327.53	1.71%	$ 258,760,147.53	1.18%	20.73%
GASTOS EXTRAORDINARIOS (**P.E**)	$ 12,865,843.00	0.07%	$ 127,167.00	0.00%	10017.28%
GASTOS EXTRAORDINARIOS (**E.A.**)	$ 2,361,838.00	0.01%	$ 87,652,714.65	0.40%	-97.31%
Gastos Diversos	$ 6,738,464.00	0.04%	$ -	0.00%	100.00%
OTROS INGRESOS	**$ 872,998,788.37**	**4.79%**	**$ 1,022,864,548.41**	**4.67%**	**-14.65%**
Rendimientos Financieros	$ 100,906,004.00	0.55%	$ 14,913,906.00	0.07%	576.59%
Ingresos Por Disposición De Activos	$ -	0.00%	$ 1,640,000.00	0.01%	-100.00%
Recuperaciones	$ 325,365,538.20	1.78%	$ 222,762,470.06	1.02%	46.06%
Indemnizaciones (Incapacidades)	$ 34,711,232.00	0.19%	$ 62,060,705.00	0.28%	-44.07%
Recuperaciones Por Deterioro de Cartera	$ 28,742,455.00	0.16%	$ 5,561,794.00	0.23%	0.00%
Diversos	$ 383,273,559.17	2.10%	$ 715,925,673.35	3.27%	-46.46%
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	**$ 537,460,614.39**	**2.95%**	**$ 2,798,347,292.97**	**12.79%**	**-80.79%**
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	**$ 188,111,215.06**	**1.03%**	**$ 916,047,660.00**	**4.19%**	**-79.46%**
Del Presente Ejercicio (35%)	$ 188,111,215.06	1.03%	$ 916,047,660.00	4.19%	**-79.46%**
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	**$ 349,349,399.33**	1.92%	**$ 1,882,299,632.97**	8.60%	**-81.44%**

JUAN CARLOS VISBAL BARRIGA
Representante Legal

ENITH HERRERA LOZANO
Contador Público
T.P. 567393 - T.J.C.C.

YESSICA CASTRO PEDROZO
Revisor Fiscal
T.P. 190531-T J.C.C.
DESIGNADO POR R&R CONSULTORES 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

A 31 de diciembre de 2022, esta cuenta se descompone como sigue:

ACTIVO CORRIENTE		2022		2021		VARIACIÓN
CAJA:	$	5,419,100.00	$	3,406,288.00	$	2,012,812.00
Caja General	$	4,119,100.00	$	2,106,288.00	$	2,012,812.00
Cajas Menores :	$	1,300,000.00	$	1,300,000.00	$	-
OBSERVACIÓN: La cuenta Caja representa el recaudo por anticipo de copagos, cuotas moderadoras, franquicias y depósitos de particulares.						
Caja Menor de Tesorería (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	$	972,599,395.81	$	511,732,103.96	$	460,867,291.85
Banco de Bogota 433	$	252,188,276.52	$	72,340,653.82	$	179,847,622.70
Da vivienda 754	$	(7,859,858.00)	$	40,735,086.21	$	(48,594,944.21)
Banco BBVA 2301	$	589,919,641.25	$	323,653,578.64	$	266,266,062.61
Bancoomeva 9406	$	-	$	-	$	-
Banco de Occidente 3063	$	138,351,336.04	$	75,002,785.29	$	63,348,550.75
TOTAL DISPONIBLE	$	978,018,495.81	$	515,138,391.96	$	462,880,103.85

OBSERVACIÓN: El saldo sobregirado en libros y/o bancos de las cuantas corrientes que posee la Clínica al cierre de las conciliaciones a 31 de diciembre/2022, 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 2022. Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitaran su uso o disponibilidad durante la vigencia del año 2022.

3. INVERSIONES

PERIODOS		2022		2021		VARIACIÓN
CERTIFICADO DE DEPÓSITOS A TÉRMINO (CDT)	$	2,500,000,000	$	-	$	2,500,000,000.00
TOTAL INVERSIONES	$	2,500,000,000	$	-	$	2,500,000,000.00

Para el día 15 de Diciembre de 2022 se hizo efectivo el CDT que se tenía con la entidad financiera BBVA, se recibieron por intereses la suma de $ 67 millones , estos dineros se consignaron en la cuenta corriente del Banco BBVA , se renovó el CDT por 180 días mas (a junio de 2023), tasa de interes E.A. 16,25%

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		2022		2021		VARIACIÓN
CLIENTES	**$**	**5,448,597,238.12**	**$**	**6,930,978,975.63**	**$**	**(1,482,381,737.51)**
Entidades Promotoras de Salud-Contributivo	$	5,048,519,428.96	$	5,009,690,969.25	$	38,828,459.71
Entidades Promotoras de Salud-Subsidiado	$	1,709,862,973.26	$	2,573,098,074.98	$	(863,235,101.72)
Instituciones Prestadotas de Servicios	$	71,856,391.00	$	121,271,503.00	$	(49,415,112.00)
Empresas de Medicina Prepagada	$	550,947,168.22	$	477,363,729.75	$	73,583,438.47
Compañias Aseguradoras - Soat	$	-	$	422,270.00	$	(422,270.00)
Particulares Personas Naturales	$	603,193.00	$	1,247,154.00	$	(643,961.00)
Particulares Personas Jurídicas	$	11,911,032.00	$	14,028,361.00	$	(2,117,329.00)
Empresas Sociales del Estado	$	127,953,479.00	$	152,137,291.00	$	(24,183,812.00)
Administradoras de Riesgos Laborales ARL	$	20,324,313.00	$	9,863,809.00	$	10,460,504.00
Consignaciones en Transito (Recaudo Cartera Clientes)	$	*(2,093,380,740.32)*	$	*(1,428,144,186.35)*	$	(665,236,553.97)
ANTICIPOS Y AVANCES	**$**	**194,273,575.68**	**$**	**291,019,462.68**	**$**	**(96,745,887.00)**
A Proveedores	$	162,573,529.00	$	126,275,466.00	$	36,298,063.00
A Contratistas	$	24,486,666.68	$	158,711,396.68	$	(134,224,730.00)
Otros (Honorarios Médicos Particulares)	$	7,213,380.00	$	6,032,600.00	$	1,180,780.00
INGRESOS POR COBRAR	**$**	**-**	**$**	**-**	**$**	**-**
Servicios Hospitalarios por Facturar a octubre/2021	$	-	$	-	$	-
ANTICIPO DE IMPUESTOS	**$**	**607,513,917.60**	**$**	**629,007,713.88**	**$**	**(21,493,796.28)**
De Renta (Retención En La Fuente)	$	435,554,341.20	$	433,392,187.60	$	2,162,153.60
De Renta (Autorretención en Renta)	$	152,842,780.77	$	183,280,990.00	$	(30,438,209.23)
Saldo a Favor Vigencia (Renta)	$	-	$	-	$	-
Anticipo Contribución Especial Renta (Sobretasa N/A)	$	-	$	-	$	-
De ICA	$	19,116,795.63	$	12,334,536.28	$	6,782,259.35
RECLAMACIONES	**$**	**-**	**$**	**-**	**$**	**-**
Glosas	$	-	$	-	$	-
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	**$**	**1,938,415.00**	**$**	**22,006,840.00**	**$**	**(20,068,425.00)**
Otras Cuentas Por Cobrar a Trabajadores	$	1,938,415.00	$	22,006,840.00	$	(20,068,425.00)
DEUDORES VARIOS	**$**	**133,864,306.85**	**$**	**135,113,011.40**	**$**	**(1,248,704.55)**
DEUDAS DE DIFICIL COBRO (Ver Estado de Cartera >360 DIAS)	**$**	**-**	**$**	**-**	**$**	**-**
DETERIORO DE CARTERA (*Deudores Clientes*)	**$**	**(121,277,797.00)**	**$**	**(97,434,011.00)**	**$**	**(23,843,786.00)**
TOTAL DEUDORES	**$**	**6,264,909,656.25**	**$**	**7,910,691,992.59**	**$**	**(1,645,782,336.34)**

OBSERVACIÓN: En las cuentas Deudores clientes Deudas de Difícil Cobro y Deterioro de Cartera, con vencimientos mayores a 360 días por los años 2022-2021; se reclasificaron estas Cuentas al Activo no Corriente en el Balance Comparativo al mes de diciembre de 2022, para el cálculo de la provisión de cartera se utilizó el Método General. 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 **$5.448.597.238**, menos el deterioro de cartera por valor de **-$121.277.797**. Anticipos a proveedores **$194.273.576** Anticipo de impuestos y contribuciones por valor de **$607.513.918.** Cuentas por cobrar a trabajadores **$1.938.415**. Deudores Varios por valor de **$133.864.307.**

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

5. INVENTARIOS

PERIODOS		2022		2021		VARIACIÓN
Medicamentos	$	107,291,169.29	$	171,628,704.56	$	(64,337,535.27)
Materiales Médicos Quirúrgicos	$	191,865,117.87	$	271,491,096.21	$	(79,625,978.34)
Ropa Hospitalaria & Quirúrgica	$	34,652,005.02	$	27,656,729.01	$	6,995,276.01
Elementos De Aseos & Lavandería	$	-	$	1,991,373.14	$	(1,991,373.14)
Elementos de Papelería y Útiles de Oficina	$	6,310,244.31	$	9,915,101.29	$	(3,604,856.98)
MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS	$	47,794,645.54	$	53,459,102.28	$	(5,664,456.74)
TOTAL INVENTARIOS	**$**	**387,913,182.03**	**$**	**536,142,106.49**	**$**	**(148,228,924.46)**

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. Al cierre año 2022, se programa inventario y por errores en el sistema en el archivo extraído en cifras, no se pudo ejecutar. Con el apoyo de sistemas se soluciona el evento y se realiza el inventario en enero de 2023.

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

PERIODOS		2022		2021		VARIACIÓN
Terrenos	$	1,343,187,685.00	$	1,343,187,685.00	$	-
Construcciones En Curso	$	98,986,128.00	$	94,353,338.00	$	4,632,790.00
Edificio	$	3,236,994,037.00	$	3,236,994,037.00	$	-
Maquinaria y Equipo	$	245,259,000.00	$	245,259,000.00	$	-
Equipo de Oficina	$	646,479,606.45	$	473,446,299.10	$	173,033,307.35
Equipo de Computación	$	275,455,605.00	$	249,526,586.00	$	25,929,019.00
Equipo Medico Científico	$	2,174,422,342.78	$	2,025,216,907.78	$	149,205,435.00
Acueductos, Plantas y Redes	$	72,733,648.00	$	72,170,955.00	$	562,693.00
PPYE al Modelo de Revalorización Terreno	$	1,016,396,315.00	$	1,016,396,315.00	$	-
PPYE al Modelo de Revalorización Construccion	$	6,982,295,239.76	$	6,982,295,239.76	$	(0.00)
- Depreciación Acumulada	$	(3,722,518,851.43)	$	(3,378,281,610.33)	$	(344,237,241.10)
Depreciación Acumulada PPE Revalorización	$	(2,288,116,124.76)	$	(2,288,116,124.76)	$	-
- Deterioro (PPYE)	$	-	$	-	$	-
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**$**	**10,081,574,630.80**	**$**	**10,072,448,627.55**	**$**	**9,126,003.25**

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
PPE (AVALUO DE TERRENOS E INMUEBLES AÑO 2021)

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 **$10.081.574.631**, los cuales se ven afectados por la depreciación acumulada a través de los años por valor de **-$ 6.010.634.976**, dentro de este valor se mantiene el ajuste por revaluación de los terrenos y las edificaciones por un monto de **$ 5.710.575.430**, realizado en el año 2021.

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 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 la PPE, durante el año 2022, se realizaron inversiones por un total de **$ 370millones**, representados en compra de Equipos de Oficina por valor de **$ 174 millones**, Equipos de Computación **$ 26 millones**, Equipo Médico Científico **$ 169 millones**.

Al cierre de los estados financieros del año 2022, 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 $20.068.000 (camas eléctricas- 4), Equipos de oficina (aire acondicionado -1) por valor de $1.150.000.

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. OTROS ACTIVOS

PERIODOS	2022	2021	VARIACIÓN
Gastos Pagados Por Anticipado (Poliza Responsabilidad Civil Profesional Clínicas y Hospitales, Manejo Global Comercial y Responsabilidad Civil Extracontractual)	$ 129,158,639.00	$ 116,319,820.00	$ 12,838,819.00
Gastos Pagados Por Anticipado (Poliza Pyme Comercial)	$ 13,080,449.00	$ 12,017,144.00	$ 1,063,305.00
Gastos Pagados y/o Causado Por Anticipado (*Adecuación Area de Quirófano*)	$ -	$ -	$ -
TOTAL DIFERIDOS	**$ 142,239,088.00**	**$ 128,336,964.00**	**$ 13,902,124.00**

8. INTANGIBLES

PERIODOS	2022	2021	VARIACIÓN
Programa Para Computador (Software Kactus - Hosvital)	$ 631,955,450.00	$ 631,955,450.00	$ -
Depreciación y/o Amortización Acumulada	$ (410,771,048.00)	$ (284,379,956.00)	$ (126,391,092.00)
TOTAL INTANGIBLES	**$ 221,184,402.00**	**$ 347,575,494.00**	**$ (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 sus respectivas depreciaión y/o amortización acumuladas a corte 31 de diciembre de 2022.

TOTAL ACTIVOS	**$ 20,575,839,454.89**	**$ 19,510,333,576.59**	**$ 1,065,505,878.30**

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

10. OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS

PERIODOS	2022	2021	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		
NUMERO OBLIGACION	No. 658-8543-24		
DESTINO PRESTAMO	CESANTIAS 2021		
FECHA DESEMBOLSO	7/02/2022		
FECHA VENCIMIENTO	11/02/2023		
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL		
VALOR CREDITO	$ 265,055,044.00		
PLAZO	12 MESES		
TASA EFECTIVA ANUAL	6.23442%		
CUOTA K PROMEDIO	$ 22,087,920.24		
SALDO DICIEMBRE 31	**$ 44,175,841.60**	**$ -**	**$ 44,175,841.60**

PERIODOS	2022	2021	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	LEASING BANCO DE OCCIDENTE		
NUMERO OBLIGACION	180-128547		
DESTINO PRESTAMO	SOFTWARE HOSVITAL KACTUS		
FECHA DESEMBOLSO	8/01/2019		
FECHA VENCIMIENTO	8/01/2024		
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 DICIEMBRE 31	**$ 218,949,349.00**	**$ 354,585,900.00**	**$ (135,636,551.00)**

PERIODOS	2022	2021	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	**$ 33,333,337.57**	**$ 83,333,332.00**	**$ (49,999,994.43)**

PERIODOS	2022	2021	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No. 844-9600000736		
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	**$ 122,222,226.00**	**$ 244,444,446.00**	**$ (122,222,220.00)**

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	2022	2021	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No.844-9600000877		
DESTINO PRESTAMO	OBRA DE AMPLIACION DE LA CLINICA		
FECHA DESEMBOLSO	44813		
FECHA VENCIMIENTO	45909		
AMORTIZACION CUOTA	MENSUAL		
VALOR CREDITO	$ 3,000,000,000.00		
PLAZO	36 MESES		
TASA EFECTIVA ANUAL	0.12003		
CUOTA K	$ 100,000,000.00		
SALDO DICIEMBRE 31	**$ 3,000,000,000.00**	**$ -**	**$ 3,000,000,000.00**

PERIODOS	2022	2021	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		
NUMERO OBLIGACION	558-9655-36		
DESTINO PRESTAMO	CESANTIAS 2020		
FECHA DESEMBOLSO	8/02/2021		
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 DICIEMBRE 31	**$ -**	**$ 39,562,338.50**	**$ (39,562,338.50)**

PERIODOS	2022	2021	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		
SALDO DICIEMBRE 31	**$ -**	**$ 195,000,000.00**	**$ (195,000,000.00)**

PERIODOS	2022	2021	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No.844-9600000745		
DESTINO PRESTAMO	PARA RECOGER OBLIGACIÓN COMPRA LOTE AMPLIACION CLINIMUJER S.A.		
FECHA DESEMBOLSO	1/06/2020		
FECHA VENCIMIENTO	1/06/2022		
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**	**$ (103,570,942.74)**

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	2022	2021	VARIACIÓN
ENTIDAD FINANCIERA	LEASING FINANCIERO BANCO BBVA		
NUMERO OBLIGACION	No.844-1000-0000230510 0		
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	$ (78,570,698.00)
TOTAL OBLIGACIONES FINANANCIERAS	$ 3,418,680,754.17	$ 1,099,067,658.24	$ 2,319,613,095.93

Al corte 31 de diciembre de 2022, se reclasificación por valor de **$305millones** Obligaciones Financieras e Instrumentos Derivados, como créditos a corto plazo, de los Bancos: BBVA - obligación No.844-9600000877, Banco Occidente - obligación N°180-128547 y Banco de Bogotá - obligación No.655-4530-12 (vence en agosto 2023).

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

11. PROVEEDORES

PERIODOS		2022		2021		VARIACIÓN
De Medicamentos e Insumos Hospitalarios	$	398,412,800.00	$	635,291,889.00	-$	236,879,089.00
De Servicios Médicos Hospitalarios	$	311,159,403.00	$	464,515,357.00	-$	153,355,954.00
TOTAL PROVEEDORES	**$**	**709,572,203.00**	**$**	**1,099,807,246.00**	**$**	**(390,235,043.00)**

12. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

PERIODOS		2022		2021		VARIACIÓN
Comisiones y/o Bonificaciones	$	-	$	-	$	-
Honorarios	$	8,900,000.00	$	4,450,000.00	$	4,450,000.00
Servicios Tecnicos Personas Naturales y Juridicas	$	82,187,392.32	$	14,177,018.00	$	68,010,374.32
Servicios de Mantenimiento Planta y Redes	$	-	$	1,381,541.00	-$	1,381,541.00
Arrendamiento (Muebles e Inmuebles)	$	15,461,471.43	$	63,840,420.00	-$	48,378,948.57
Transportes y Fletes	$	-	$	-	$	-
Servicios Públicos	$	2,448,766.00	$	2,402,533.00	$	46,233.00
Seguros	$	136,465,594.00	$	112,320,933.00	$	24,144,661.00
Papeleria y Utiles de Oficina	$	11,085,013.00	$	7,821,633.00	$	3,263,380.00
Elementos de Aseo y Cafeteria	$	31,848,211.00	$	27,567,093.16	$	4,281,117.84
Gastos Legales	$	-	$	-	$	-
Gastos de Viajes	$	-	$	-	$	-
Otros (Elementos de Mtto, Vigilancia, Soporte software, Rodamiento, Transp	$	84,445,619.03	$	74,864,343.53	$	9,581,275.50
Acreedores Oficiales	$	-	$	-	$	-
Dividendos y Participaciones Por Pagar (Dividendos Decretados)	$	140,676,912.00	$	165,285,272.00	-$	24,608,360.00
Retención en la Fuente e Industria y Comercio (ICA)	$	51,061,673.01	$	85,771,486.62	-$	34,709,813.61
Otros (Embargo Prest. Servicios, Incap. Eps, Préstamo Insum. Etc.).	$	99,683,142.85	$	82,884,452.01	$	16,798,690.84
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**$**	**664,263,794.64**	**$**	**642,766,725.32**	**$**	**21,497,069.32**

Durante el año 2022, se realizaron transacciones con Partes Relacionadas (NIIF PARA LAS PYMES, seccion 33) , que hacen parte de la alta administración y tienen poder de decisión por valor de $ 80 SMMLV.

13. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

PERIODOS		2022		2021		VARIACIÓN
Impuesto de Renta y Complementarios:						
Vigencia Fiscal Corriente	$	188,111,215.06	$	916,047,660.00	-$	727,936,444.94
Vigencia Fiscales Anteriores	$	-	$	-	$	-
De Industria y Comercio	$	-	$	-	$	-
Impuesto a la Riqueza Ley 1739/2014	$	-	$	-	$	-
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	**$**	**188,111,215.06**	**$**	**916,047,660.00**	**$**	**(727,936,444.94)**

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 13: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente del periodo. 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.

La Entidad calcula la provisión del impuesto sobre la renta a una tarifa del 35%, 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 2022 equivale a la suma de $188.111.215.

14. BENEFICIOS A EMPLEADOS

PERIODOS		2022		2021		VARIACIÓN
Salarios * Pagar	$	12,681,805.00	$	17,809,665.00	-$	5,127,860.00
Cesantías Consolidadas	$	283,995,715.00	$	266,708,665.00	$	17,287,050.00
Intereses de Cesantías	$	32,975,118.00	$	32,350,450.00	$	624,668.00
Prima de Servicios	$	-	$	-	$	-
Vacaciones Consolidadas	$	113,496,011.00	$	123,218,935.00	-$	9,720,924.00
Retenciones y Aportes de Nómina	$	92,151,100.00	$	119,819,572.33	-$	27,668,472.33
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	$	535,301,749.00	$	559,907,287.33	$	(24,605,538.33)

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		2022		2021		VARIACIÓN
Anticipo y Avance Recibido (Anticipos, Copagos, Cuotas Moderadoras, Etc	$	41,209,996.00	$	62,026,678.00	-$	20,816,682.00
Pasivos Estimados y Provisiones Para Costos y Gastos	$	522,957,713.86	$	448,344,963.87	$	74,612,749.99
Para Contingencias (Demandas, Litigios, Otros, etc.)	$	-	$	-	$	-
Para Obligaciones Fiscales (Renta & Sobretasa)	$	-	$	-	$	-
TOTAL OTROS PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	$	564,167,709.86	$	510,371,641.87	$	53,796,067.99

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
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).

Para el cierre contable del año 2022, se realiza el cualculo de ajuste por impuesto diferido por revaluación de los activos , incrementando el valor del impuesto en $ $ 287.847.842,85

PERIODOS		2022		2021		VARIACIÓN
Impuesto Diferido	$	2,003,167,490.00	$	1,715,289,647.15	$	287,877,842.85
	$	-	$	-	$	-
	$	-	$	-	$	-
TOTAL OTROS PASIVOS	$	2,003,167,490.00	$	1,715,289,647.15	$	287,877,842.85

TOTAL PASIVOS	$	8,083,264,915.73	$	6,543,257,865.91	$	1,540,007,049.82

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 cierre del año 2022, se realiza el ajuste por impuesto diferido por valor de $ 287.877.842,85, calculado a una tasa del 15% para los Terrenos y 35% Edificaciones .

Nuevos saldos de impuestos diferidos	año 2021	ajuste año 2022	nuevo saldo 2022
pasivos por impuesto diferido Terrenos	101,639,632	50,820,369	152,460,000
pasivos por impuesto diferido edificaciones	1,455,195,526	237,057,474	1,692,253,000
	1,556,835,157	**287,877,843**	**1,844,713,000**

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		2022		2021		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)	$	-
Primas en colocación de acciones	$	530,519,147.20	$	530,519,147.20	$	-
Reservas obligatorias	$	853,590,455.10	$	665,360,491.80	$	188,229,963.30
Resultado del Ejercicio (Utilidad)	$	349,349,399.33	$	1,882,299,632.97	-$	1,532,950,233.64
Utilidades Acumuladas	$	5,095,808,351.73	$	3,937,711,410.06	$	1,158,096,941.67
Utilidades Acumuladas (Efecto convergencia NIIF)	$	265,319,755.80	$	265,319,755.80	$	-
Superavit Por Valorización (PPE)	$	3,865,862,430.00	$	4,153,740,272.85	-$	287,877,842.85
TOTAL PATRIMONIO	**$**	**12,492,574,539.16**	**$**	**12,967,075,710.68**	**$**	**(474,501,171.52)**
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		**20,575,839,454.89**	**$**	**19,510,333,576.59**	**$**	**1,065,505,878.30**

OBSERVACION: 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, después 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 marzo de 2022 **$624.733.398**). Dividendos 35% decretados sobre la utilidad año 2021, después de impuestos y reserva legal **$592.924.388** (Girado y/o Pagado al mes de diciembre de 2022 **$ 430.239.233**).Al cierre del año 2022, la cuenta de Supervait Por Valorización PPE, se ve afectada con una disminución por valor de $ 287.877.843, originada en calculo del ajuste por impuesto diferido al cierre 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

CLINICA DE LA MUJER S.A.

NIT. 819.000.364 - 7

COMPOSICIÓN ACCIONARIA DICIEMBRE 31 DE 2022 (ANEXO 25.7)

ACCIONISTAS	2021	2022	# de Acciones por socios	Valor Acción	Total # acciones	Valor Total de las Acciones	% PART.
PERSONAS NATURALES	6	6	168,375	1,000	1,010,250	1,010,250,000	65.937831
	2	2	153,565	1000	307,130	307,130,000	20.046015
	12	11	14810	1,000	162,910	162,910,000	10.632944
	0	1	1852	1,000	1,852	1,852,000	0.120878
	0	3	1851	1,000	5,553	5,553,000	0.362438
	1	2	7405	1,000	14,810	14,810,000	0.966631
PERSONAS JURIDICAS	2	2	14,810	1,000	29,620	29,620,000	1.933263
TOTALES	23	27			$ 1,532,125	$ 1,532,125,000	100.0000

El número de accionistas personas naturales pasó de 23 socios a 27 debido a la legalización de la sucesión del socio ALVARO SOLANO GAMEZ (QEPD), que implicó el fraccionamiento de esta manera:

NUEVOS SOCIOS	# de Acciones
Heredero 1, Esposa	7,405
Heredero 2 , Hijo	1,851
Heredero 3 , Hijo	1,851
Heredero 4 , Hijo	1,851
Heredero 5, Hijo	1,852
TOTAL ACCIONES	**14,810**

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. INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS

PERIODOS Nombre de la Cuenta	2022 Ingresos	2021 Ingresos	VARIACIÓN
Unidad de Urgencias	**$ 2,769,192,195.00**	**$ 2,457,741,546.00**	**$ 311,450,649.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	-$ 2,690,496.00	-$ 12,606,036.60	$ 9,915,540.60
Consulta Externas	**$ 260,433,497.00**	**$ 238,368,719.00**	**$ 22,064,778.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	-$ 14,100.00	-$ 1,099,434.00	$ 1,085,334.00
Unidad Hospitalización e Internación:	**$ 7,268,874,986.00**	**$ 12,418,206,654.00**	**-$ 5,149,331,668.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	-$ 289,008,527.16	-$ 421,142,900.85	$ 132,134,373.69
Unidad Quirúrgica y Sala de Parto*	**$ 5,471,780,078.08**	**$ 4,267,448,841.36**	**$ 1,204,331,236.72**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	-$ 20,110,894.00	-$ 30,135,287.60	$ 10,024,393.60
Unidad Diagnostica	**$ 2,774,113,429.00**	**$ 2,972,288,888.00**	**-$ 198,175,459.00**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	-$ 219,556.00	-$ 1,811,755.00	$ 1,592,199.00
Unidad Mercadeo (farmacia)	**$ -**	**$ -**	**$ -**
Devoluciones, Rebajas y Descuentos En Ventas	$ -	$ -	$ -
TOTALES	**$ 18,232,350,611.92**	**$ 21,887,259,234.31**	**$ (3,654,908,622.39)**

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/2022 (***Corte diciembre***).

20. COSTOS DE VENTAS

PERIODOS Nombre de la Cuenta	2022 Costos	2021 Costos	VARIACIÓN
Unidad de urgencias	$ 2,161,811,046.11	$ 2,167,926,079.16	$ (6,115,033.05)
Consulta externas	$ 451,608,349.02	$ 440,908,698.31	$ 10,699,650.71
Unidad hospitalización e Internación:	$ 4,824,956,479.42	$ 6,529,005,894.92	$ (1,704,049,415.50)
Unidad quirúrgica y parto	$ 4,599,610,714.26	$ 4,781,142,690.52	$ (181,531,976.26)
Unidad diagnostica	$ 1,863,778,449.20	$ 1,946,955,122.47	$ (83,176,673.27)
Unidad mercadeo (*Farmacia*)	$ -	$ -	$ -
TOTALES	**$ 13,901,765,038.01**	**$ 15,865,938,485.38**	**$ (1,964,173,447.37)**

En relación con la aplicación del Estandart para Pyme sección 33, durante el año 2022, se realizaron transacciones con Partes Relacionadas, personas clave de la alta gerencia para toma de decisiones por valor de $ 628 SMMLV.

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 ADMINISTRACIÓN

PERIODOS Nombre de la Cuenta	2022 Gastos	2021 Gastos	VARIACIÓN
Dirección Administrativa:			
Gastos de Personal	$ 2,091,950,740.00	$ 1,943,142,266.96	$ 148,808,473.04
Honorarios	$ 334,621,022.37	$ 162,585,200.00	$ 172,035,822.37
Impuestos, Gravámenes y Tasas	$ 19,545,984.00	$ 17,553,008.00	$ 1,992,976.00
Arriendos *(Bienes Inmuebles y Bienes Muebles)*	$ 50,489,268.09	$ 51,842,656.00	$ (1,353,387.91)
Seguros (Poliza PYME y RCE, Cumplimiento)	$ 181,890,644.00	$ 185,127,935.00	$ (3,237,291.00)
Servicios *(De Servicios Públicos, Correos y Otros)*	$ 705,166,432.47	$ 564,711,009.00	$ 140,455,423.47
Gastos Legales	$ 20,634,091.00	$ 13,348,997.00	$ 7,285,094.00
Mantenimientos y Reparaciones	$ 366,791,052.05	$ 386,311,373.13	$ (19,520,321.08)
Gastos de Viajes	$ 2,850,000.00	$ 200,400.00	$ 2,649,600.00
Depreciaciones	$ 171,070,069.00	$ 185,901,035.00	$ (14,830,966.00)
Amortizaciones (Software EN LINEA)	$ 15,798,888.00	$ 15,798,888.00	$ -
Diversos (Papelería, Elementos de Aseo, Etc.)	$ 197,324,554.38	$ 238,415,439.75	$ (41,090,885.37)
Deterioro (De Deudores)	$ 166,633,760.00	$ 84,702,935.00	$ 81,930,825.00
Deterioro (Propiedades, Planta y Equipos)	$ 996,672.00	$ 29,928,870.00	$ (28,932,198.00)
Deterioro (De Inventarios)	$ 5,982,098.00	$ 19,727,962.35	$ (13,745,864.35)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	**$ 4,331,745,275.36**	**$ 3,899,297,975.19**	**$ 432,447,300.17**

Durante el año 2022, se realizaron transacciones con Partes Relacionadas (NIIF PARA LAS PYMES, seccion 33) , que hacen parte de la alta administración y tienen poder de decisión por valor de $ 170 SMMLV.

22. OTROS (Gastos)

PERIODOS Nombre de la Cuenta	2022 Otros Gastos	2021 Otros Gastos	VARIACIÓN
Gastos No Operacionales:			
Gastos y Comisiones Bancarias	$ 43,148,930.46	$ 61,186,729.48	$ (18,037,799.02)
Comisiones Tarjetas de Crédito	$ 5,320,180.00	$ 4,662,682.00	$ 657,498.00
Interés Corriente e Insobregiros Bancarios ($168.562)	$ 189,554,308.81	$ 110,338,516.65	$ 79,215,792.16
Interés Moratorio (Aport. Seg. Social, Prov. Y Bancos)	$ 178,036.52	$ 817,057.00	$ (639,020.48)
Diferencia en Cambio (Divisas)	$ -	$ -	$ -
Desc. Comerciales Condic. (Salud Total, Coosalud, Etc.)	$ -	$ -	$ -
Otros (G.M.F 4*1000)	$ 74,210,871.74	$ 81,755,162.40	$ (7,544,290.66)
Gastos Extraordinarios (Presente Ejercicio):			
Impuestos Asumidos Retefuente	$ 76,296.00	$ 127,167.00	$ (50,871.00)
Otros Ajustes y Reclasificaciones De Proveedores	$ -	$ -	$ -
Gastos Extraordinarios (Ejercicio Anteriores):			
DIAN (Sanción Corrección Exogena 2018-2019)	$ -	$ -	$ -
Ajustes Nóminas Años Anter. (Trans. Laborales & Paraf)	$ 12,789,547.00	$ -	$ 12,789,547.00
Ajustes a Proveedores Años Anteriores	$ 1,250,000.00	$ 18,289,727.65	$ (17,039,727.65)
Otros Ajustes y Reclasificaciones De Proveedores	$ 7,850,302.00	$ 55,593,975.00	$ (47,743,673.00)
Multas, Sanciones y Litigios (Multa SENA 2014-2020)	$ -	$ 13,769,012.00	$ (13,769,012.00)
TOTAL OTROS GASTOS	**$ 334,378,472.53**	**$ 346,540,029.18**	**$ (12,161,556.65)**

Al cierre de diciembre de 2022, el departamento de Juridica presentó un Contrato Transacional celebrado entre la señora Nurys Cuellos y la Clinica y se procedió a la cacnelación de la primera (1) cuota de 3, por valor de **$13millones.**

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

23. OTROS (Ingresos)

PERIODOS Nombre de la Cuenta		2022 Otros Ingresos	2021 Otros Ingresos	VARIACIÓN
Ingresos No Operacionales:				
Financieros y Gastos Administrativos (4201)	A	$ 100,906,004.00	$ 14,913,906.00	$ 85,992,098.00
Comisiones (Adscritos)	B	$ -	$ -	$ -
Ingresos Por Disposición De Activos (Varios) (4209)	C	$ -	$ 1,640,000.00	$ (1,640,000.00)
Recuperaciones (4211)	D	$ 325,365,538.20	$ 222,762,470.06	$ 102,603,068.14
Indemnizaciones (4212 Incapacidades Laborales)	E	$ 34,711,232.00	$ 62,060,705.00	$ (27,349,473.00)
Ingresos De Ejercicios Anteriores	F	$ -	$ -	$ -
Devoluciones (4213 Deterioro de Cartera)	G	$ 28,742,455.00	$ 5,561,794.00	$ 23,180,661.00
Diversos (4214)	H	$ 383,273,559.17	$ 715,925,673.35	$ (332,652,114.18)
TOTAL OTROS INGRESOS		$72,998,788.37	$ 1,022,864,548.41	$ (149,865,760.04)

Los ingresos no operacionales están representados por: **A.-** Comisión Tarjetas $ 0, Descuentos Financieros Proveedores (Radiólogos Asociados, Banco de Occidente, Banco de Bogotá y Dr. Meléndez) $8.918.702, Ingresos por liquidación CDT(90dias) $ 73.645.440, descuentos comerciales proveedores (Amarey Novamedica, Disumed SAS, Alfa Tradin SAS,Messer Colombia S.A., Life Suministros Médicos SAS) $ 18.341.862. **D.-** Devolución Comisión Fondo Garantía Préstamo Davivienda 2019 y Gastos Bancarios $0, De Depreciación $0, Ajustes Proveedores Presente y Anteriores Años $103.458.132, Ajustes por depuración de la cuenta de Pasivos Estimados de años anteriores $ 117.234.547,2, Descuentos Cuotas Administrativas $30.560.986. y % Honorarios Médicos $53.448.020, Reintegro Gasto Nómina $20.663.853. **E.-** Incapacidades $34.711.232. (**Sanitas EPS**, Salud Total, Nueva EPS, Axa Colpatria, Etc.). **G.-** Reversión de Perdidas por Deterioro de Deudores Clientes (Comparta, Coosalud, Asmet, Etc.) $28.742.455. **H.-** Disponibilidad de Camas ADRES $215.682.647, Donación Insumos Hospitalarios $0, Fotocopias $6.229.800, Ajuste al Peso $29.805,72, Aprovechamiento Insumos Hospitalarios $108.162.194,77, Convenio Docencia Unimagdalena $12.101.019, Programa Primer Empleo Cajamag $0, Convenio Docencia UCC $8.017.861, Reintegro Gastos Estampillas $0, Glosa Honorarios Médicos $0, Reintegro 4x1000 $115.176 y Otros *(venta chatarra)* $8.988.024. Excedente pagos Clientes $14.654.381,68, Participación en la Unidad Materno Fetal $9.292.650.

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

24. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

PERIODOS	2022	2021	VARIACIÓN
Nombre de la cuenta	Gastos	Gastos	
Impuesto de Renta y Complementarios:			
Vigencia Corriente (*Renta 35%*)	$ 188,111,215.06	$ 916,047,660.00	$ (727,936,444.94)
	$ -	$ -	$ -
TOTAL GASTO POR IMPUESTO DE RENTA	**$ 188,111,215.06**	**$ 916,047,660.00**	**$ (727,936,444.94)**

Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 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

RATIOS FINANCIEROS			
PERÍODOS	**2022**	**2021**	**VARIACIÓN**
1. INDICADORES DE LIQUIDEZ O DE SOLVENCIA:			
1.1 CAPITAL DE TRABAJO O FONDO DE MANIOBRA ($)	$ 6,576,800,793	$ 4,479,349,746	$ 2,097,451,047
1.2. RAZON CORRIENTE, CIRCULANTE O SOLVENCIA ($)	$ 3.11	$ 2.00	$ 1.11
1.3. PRUEBA ACIDA, DE LIQUIDEZ O TESORERIA ($)	$ 2.99	$ 1.88	$ 1.11
1.4. INDICE DE SOLIDEZ ($)	$ 2.55	$ 2.98	$ (0.44)
1.5. INTERVALO BASICO DE POSICION DEFENSIVA (DIAS)	188.07	148.20	$ 39.87
2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO O DE COBERTURA:			
2.1. INDICE DE ENDEUDAMIENTO TOTAL (%)	39.29%	33.54%	5.75%
2.2. INDICE DE ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO (%)	38.55%	68.42%	-29.87%
2.3. RAZON DE PROTECCION AL PASIVO TOTAL ($)	$ 1.55	$ 1.98	$ (0.44)
2.4. RAZON DE ENDEUDAMIENTO FINANCIERO (Ventas) (%)	18.75%	5.02%	13.73%
2.5. RAZON CARGA FINANCIERA (%)	1.71%	1.18%	0.53%
2.6. LAVERAGE O APALANCAMIENTO TOTAL (%)	64.70%	50.46%	14.24%
2.7. INDICE DE PROPIEDAD O DE INDEP. FINANC. (%)	60.71%	66.46%	-5.75%
3. INDICADORES DE ACTIVIDAD, ROTACION O DE EFICIENCIA:			
3.1. ROTACION DE CARTERA (Días)	123.92	104.96	18.96
3.2. ROTACION DE INVENTARIOS (Días)	63.03	58.45	4.58
3.3. CICLO OPERACIONAL (Días)	186.95	163.40	23.54
3.4. VARIACION DE LA VENTAS NETAS (%)	-16.70%	29.65%	-46.35%
3.5. ROTACION DE ACTIVOS FIJOS ($)	$ 1.77	$ 2.10	$ (0.33)
3.6 ROTACION DE ACTIVOS TOTALES O ROT. DE LA INV. ($)	$ 0.89	$ 1.12	$ (0.24)
3.7. ROTACION DE PROVEEDORES (Días)	80.23	74.81	5.42
4. INDICADORES DE RENDIM., RENTABILIDAD O LUCRATIVIDAD:			
4.1. MARGEN BRUTO DE UTILIDAD O RENTABILIDAD BRUTA (%)	23.75%	27.51%	-3.76%
4.2. MARGEN DE UTILIDAD O RENTABILIDAD OPERACIONAL (%)	-0.01%	9.70%	-9.70%
4.3. RENDIMIENTO O RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO (ROE) (%)	2.80%	14.52%	-11.72%
4.4. RENTABILIDAD DE ACTIVOS OPERACIONALES (ROA) (%)	1.70%	9.65%	-7.95%
4.5. EBITDA ($)	$ 1,218,042,620	$ 3,362,220,854	$ (2,144,178,234)

Calle 22 N. 21-16
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 2022 (ANEXO 25.9)

	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	170,622,593.00	11,008,393	30,109,438	9,744,664	1,427,752	56,213,111	29,421,309	32,697,926	-
3	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA	- 307,887.00	-	-	-	-	-	-	- 307,887	-
4	800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTR	652,876,082.00	123,959,032	472,356,894	6,832,129	10,262,700	11,488,143	24,431,814	3,545,370	-
5	800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTR	- 241,620,134.00	-	- 185,059,978	- 6,832,129	- 10,262,700	- 11,488,143	- 24,431,814	- 3,545,370	-
6	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	4,021,198,429.00	484,810,459	1,368,986,391	890,455,595	300,253,959	341,884,947	243,950,243	390,856,835	-
7	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	- 1,564,757,841.00	-	-	- 287,811,857	- 300,253,959	- 341,884,947	- 243,950,243	- 390,856,835	-
8	806008394	ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD ESS	4,135,219.96	3,880,633	223,002	-	-	-	-	31,585	-
9	806008394	ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD ESS	- 254,586.96	-	- 223,002	-	-	-	-	- 31,585	-
10	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	87,980,583.00	912,580	87,068,003	-	-	-	-	-	-
11	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	- 532,232.00	-	- 532,232	-	-	-	-	-	-
12	830113831	ALIANSALUD EPS S.A	2,002,830.00	256,468	1,530,249	-	216,113	-	-	-	-
13	830113831	ALIANSALUD EPS S.A	- 824,714.00	-	- 608,601	-	- 216,113	-	-	-	-
14	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	95,172,836.00	41,704,386	17,233,910	2,414,790	33,676,250	143,500	-	-	-
15	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	- 20,638,038.00	-	-	-	- 20,494,538	- 143,500	-	-	-
16	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	13,562,668.00	-	13,562,668	-	-	-	-	-	-
17	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	- 4,107,246.00	-	- 4,107,246	-	-	-	-	-	-
18	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	5,561,988.00	501,915	-	-	265,681	-	28,182	-	4,766,210
19	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	- 5,060,073.00	-	-	-	- 265,681	-	- 28,182	-	- 4,766,210
20	**ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD CONTRIBUTIVO (EPS)**		**3,215,010,477.00**	**667,033,866**	**1,800,539,496**	**614,803,192**	**14,609,464**	**56,213,111**	**29,421,309**	**32,390,039**	**-**
21	800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA	45,133,071.00	8,996,207	29,477,359	111,082	-	2,951,053	3,597,370	-	-
22	800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTR	274,531,530.00	30,138,928	139,131,266	5,782,737	79,528,979	9,438,092	8,927,971	1,583,557	-
23	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	581,337,062.00	86,216,192	244,002,266	100,536,467	42,788,045	18,992,865	79,409,021	9,392,206	-
24	806008394	ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD ESS	53,502,385.28	6,229,771	33,793,359	12,346,725	11,643	-	-	1,120,887	-
25	806008394	ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD ESS	- 406,323.11	-	-	-	-	-	-	- 406,323	-
26	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	3,423,100.00	-	-	-	-	-	-	-	3,423,100.00
27	830113831	ALIANSALUD EPS S.A	16,215.00	-	-	16,215	-	-	-	-	-
28	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	37,130,842.00	35,616,968	918,174	-	-	595,700	-	-	-
29	890102044	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAJACOPI ATLÁNTICO	13,717,169.98	5,344,262	-	-	-	-	5,844,500	-	2,528,408
30	900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	309,984.00	-	309,984	-	-	-	-	-	-
31	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	630,861,845.00	2,969,613	2,888,950	923,000	-	133,223	-	219,667,249	404,279,810
32	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	- 2,033,510.00	-	-	-	-	-	-	-	2,033,510
33	**ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD SUBSIDIADO (EPS)**		**1,637,523,371.15**	**175,511,941.00**	**450,521,358.00**	**119,716,226.00**	**122,328,667.00**	**32,110,933.00**	**97,778,862.00**	**231,357,576.17**	**408,197,807.98**
34	800067515	CLINICA LA MILAGROSA S.A.	1,003,500	-	1,003,500	-	-	-	-		-
35	891701664	SOCIEDAD MEDICA DE SANTA MARTA SAS	21,218,688	-	7,744,424	-	-	-	4,421,094	9,053,170	-
36	891701664	SOCIEDAD MEDICA DE SANTA MARTA SAS	- 12,523,632	-	-	-	-	-	- 4,421,094	- 9,053,170	-
37	900141116	UROLOGIA LTDA	2,701,252	1,908,938	792,314	-	-	-	-	-	-
38	900141116	UROLOGIA LTDA	- 2,647,227	- 1,854,913	- 792,314	-	-	-	-	-	-
39	900361147	CLINICA DE ENFERMEDADES DIGESTIVAS	5,948,156	-	-	-	-		3,185,764	2,762,392	-
40	**INTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD IPS**		**15,700,737**	**54,025**	**8,747,924**	**-**	**-**		**4,136,396**	**2,762,392**	**-**

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

41	800106339	COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	90,205,998.00	4,903,483	64,187,186	1,595,939	797,933	46,016	12,238,516	6,078,605	358,320
42	800106339	COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	- 6,265,493.00	-	-	-	-	-	-	- 5,907,173	- 358,320
43	800153424	MEDISANITAS S A COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	6,269,487.00	2,038,281	2,455,283	1,518,038	119,715	24,965	47,886	65,319	-
44	800153424	MEDISANITAS S A COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	- 3,425,332.00	-	- 1,649,409	- 1,518,038	- 119,715	- 24,965	- 47,886	- 65,319	-
45	805009741	COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	79,903,857.00	37,161,083	42,612,512	66,360	63,902	-	-	-	-
46	805009741	COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	- 18,590,392.00	-	- 18,460,130	- 66,360	- 63,902	-	-	-	-
47	860002503	COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	10,554,864.00	6,984,529	1,514,945	-	-	527,990	-	1,527,400	-
48	860002503	COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	- 555,185.00	-	-	-	-	-	-	- 555,185	-
49	860027404	ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S A	81,413,706.22	13,158,017	68,255,689	-	-	-	-	-	-
50	860027404	ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S A	- 39,725,331.87	-	- 39,725,332	-	-	-	-	-	-
51	860039988	LIBERTY SEGUROS SA	11,683.00	-	11,683	-	-	-	-	-	-
52	860078828	COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	189,830,813.00	31,754,819	69,185,993	47,921,248	1,566,664	3,705,440	17,060,805	8,301,587	10,334,257
53	860078828	COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	- 85,915,423.00	-	-	- 44,946,670	- 1,566,664	- 3,705,440	- 17,060,805	- 8,301,587	- 10,334,257
54	890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	35,889,680.00	16,729,216	19,160,464	-	-	-	-	-	-
55	890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	- 1,257,027.00	-	- 1,257,027	-	-	-	-	-	-
56	900178724	MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	41,716,934.00	7,055,663	8,621,232	-	23,590,285	79,345	1,082,315	1,288,094	-
57	900178724	MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	- 18,536,827.00	-	-	-	- 16,087,073	- 79,345	- 1,082,315	- 1,288,094	-
58	900640334	AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA SA	4,661,127.00	482,120	3,581,810	183,972	-	-	-	413,225	-
59	900640334	AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA SA	- 556,962.00	-	-	- 143,737	-	-	-	- 413,225	-
60	901469580	COMPAÑIA DE SEGUROS COLSANITAS S.A.	699,259.00	699,259	-	-	-	-	-	-	-
61	**EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA Y PLANES CO**		**366,329,435.35**	**120,966,470**	**218,494,899**	**4,610,752**	**8,301,145**	**574,006**	**12,238,516**	**1,143,647**	**-**
62	819000364	CLÍNICA DE LA MUJER SA	603,193	603,193	-	-	-	-	-	-	-
63	819000364	CLÍNICA DE LA MUJER SA	- 522,170.00	- 522,170	-	-	-	-	-	-	-
64	**PARTICULARES (PERSONAS NATURALES)**		**81,023**	**81,023**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
65	47-4949236	WORLD TRAVEL ASSIST AMERICA LLC	779,810	779,810	-	-	-	-	-	-	-
66	84453801	JULIO RAFAEL FONSECA NAVARRO	58,500	58,500	-	-	-	-	-	-	-
67	891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	8,017,861	8,017,861	-	-	-	-	-	-	-
68	891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	- 8,017,861	- 8,017,861	-	-	-	-	-	-	-
69	900600019	WORLD TRAVEL ASSIST AMERICA LLC	478,846	478,846	-	-	-	-	-	-	-
70	900859644	FUNDACION PREMATUROS SIN FRONTERAS	1,521,775	734,650	787,125	-	-	-	-	-	-
71	900859644	FUNDACION PREMATUROS SIN FRONTERAS	- 771,375	-	- 771,375	-	-	-	-	-	-
72	901269514	SERVICIO CARDIOVASCULAR DEL CARIBE SAS	1,054,240	1,054,240	-	-	-	-	-	-	-
73	**PARTICULARES (PERSONAS JURIDICAS)**		**3,121,796**	**3,106,046**	**15,750**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
74	891780009	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD SANTA MARTA	1,307,380	-	-	-	-	-	-	-	1,307,380
75	891780009	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD SANTA MARTA	- 1,307,380	-	-	-	-	-	-	-	- 1,307,380
76	891780185	HOSPITAL UNIVERSITARIO JULIO MENDEZ BARRENECHE	248,435	-	-	-	-	-	-	-	248,435
77	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE "SENA"	42,044,703	4,750,273	30,884,058	-	27,357	6,383,015	-	-	-
78	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE "SENA"	- 35,435,279	-	- 29,024,907	-	- 27,357	- 6,383,015	-	-	-
79	899999068	ECOPETROL SA	28,445,520	4,362,030	6,050,920	1,991,100	870,930	593,100	14,577,440	-	-
80	899999068	ECOPETROL SA	- 4,628,950	-	-	-	-	-	- 4,628,950	-	-
81	**EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO (N/donal, T/torlal y M/cipal)**		**30,674,429**	**9,112,303**	**7,910,071**	**1,991,100**	**870,930**	**593,100**	**9,948,490**	**-**	**249,435**
82	800226175	COMPAÑÍA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA S.A	3,525,724	815,981	2,709,743	-	-	-	-		-
83	800226175	COMPAÑÍA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA S.A	- 2,641,999	-	- 2,641,999	-	-	-	-		-
84	860002183	AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA	1,567,402	868,455	140,842	-	558,105	-			-
85	860002183	AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA	- 703,574	- 4,627	- 140,842	-	- 558,105	-			-
86	890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	15,233,874	2,238,674	11,363,789	-	-	1,631,411	-	-	-
87	**ADMNISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES (ARL)**		**16,981,427**	**3,918,483**	**11,431,533**	**-**	**-**	**1,631,411**			
88	**TOTAL CARTERA SIN GLOSA**		**5,285,422,695**	**979,784,157**	**2,497,661,031**	**741,121,270**	**146,110,206**	**91,122,561**	**153,523,573**	**267,653,654**	**408,446,243**

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

89			CARTERA GLOSADA								
90	CLIENTE	NOMBRE DE CLIENTE	TOTAL	SIN RADICAR	X VENCER	0<->30	31<->60	61<->90	91 <->180	181<->360	361<->9999
91	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	- 4,835,441	- 4,835,441	-	-	-	-	-	-	-
92	805009741	COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	130,615	130,615	-	-	-	-	-	-	-
93	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	- 11,814	- 11,814	-	-	-	-	-	-	-
94	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-
95	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	122,840	-	-	-	-	-	-	-	122,840
96	**ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD CONTRIBUTIVO (EPS)**		**- 4,593,800**	**- 4,716,640**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**122,840**
97	800130907	SALUD TOTAL S A ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTR	- 300,850	- 300,850	-	-	-	-	-	-	-
98	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	- 3,185,435	- 3,185,435	-	-	-	-	-	-	-
99	830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	- 90,000	- 90,000	-	-	-	-	-	-	-
100	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	73,476,054	-	-	-	-	-	-	-	73,476,054
101	**ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD SUBSIDIADO (EPS)**		**69,899,769**	**- 3,576,285**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**73,476,054**
102	901039811	CONSORCIO INTEGRAL PARA TU SALUD Y BIENESTAR - C.I.P.S.B S.A	40,984,795	-	-	-	-	-	-	-	40,984,795
103	**INTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD IPS**		**40,984,795**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**40,984,795**
104	805009741	COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	- 2,126	- 2,126	-	-	-	-	-	-	-
105	860078828	COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	6,348,793	-	-	-	-	-	-	3,030,508	3,318,285
106	900178724	MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	3,443,093	-	-	-	-	-	-	-	3,443,093
107	**EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA Y PLANES COMPLEMENTARIOS**		**9,789,760**	**- 2,126**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3,030,508**	**6,761,378**
108	891780009	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD SANTA MARTA	55,907,441	-	-	-	-	-	-	-	55,907,441
109	891780009	SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD SANTA MARTA	- 8,810,735	-	-	-	-	-	-	-	- 8,810,735
110	**EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO (N/cional, T/torial y M/cipal)**		**47,096,706**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**47,096,706**
111	860002183	AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA	- 2,687	- 2,687	-	-	-	-	-	-	-
112	**ADMNISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES (ARL)**		**- 2,687**	**- 2,687**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
113		**TOTAL CARTERA GLOSADA**	**163,174,543**	**- 8,297,738**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3,030,508**	**168,441,773**
114		**TOTAL**	**5,448,597,238.12**	**971,486,418.90**	**2,497,661,031.07**	**741,121,270.00**	**146,110,206.00**	**91,122,561.00**	**153,523,573.00**	**270,684,162.17**	**576,888,015.98**
			100%	17.83%	45.84%	13.60%	2.68%	1.67%	2.82%	4.97%	10.59%
									% TOTAL DEUDAS A MAS DE 90 DÍAS		18.37%

$ 3,725,566	$ 734,486	$ 458,067	$ 771,752	$ 1,360,711	$ 2,899,977

Costo financiero cartera a 31 de diciembre de 2022 a una tasa anual del 27.64% para los doce meses del año 2022, certificada Superifnanciera Resolución No.1715 noviembre 30 de 2022. Aplicando Promedio cobro Bancos creditos actuales 7.5794%.	$ 9,950,559

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

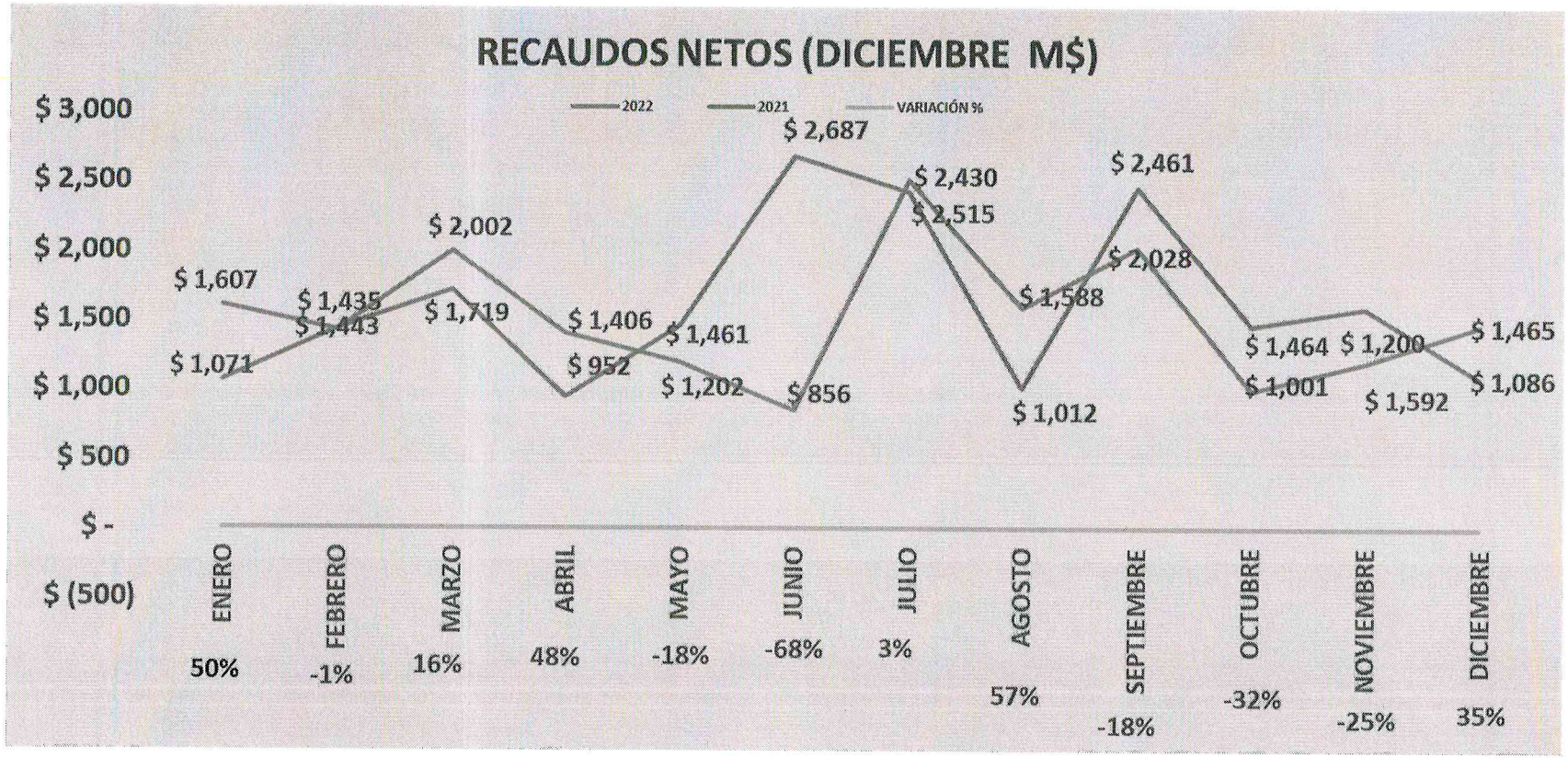
La cartera representa el **26,57%** de los activos con una disminución de **-25,19** puntos % con respecto al mismo período del año 2021 que representaba el **35,52%.** El promedio de recaudo de cartera pasó de **105** días en el año 2021 a **124** días en el año 2022. La recuperación de cartera paso del **75,56%** en el año 2021 al **32.94%** en el año 2022. El promedio de recaudo neto de cartera paso de **$1.615 millones** de pesos en el año 2021(Ventas promedio mensual **$1.824 millones** de pesos) a **$1.525 millones** de pesos entre Enero-Diciembre del año 2022 (Ventas promedio mensual **$1.519 millones** de pesos); con una disminución en el recaudo del **-9,22%,** afectando el flujo de caja para atender sus compromisos inmediatos.



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

RECAUDO NETO DE CARTERA A DICIEMBRE (2022 Vs 2021):

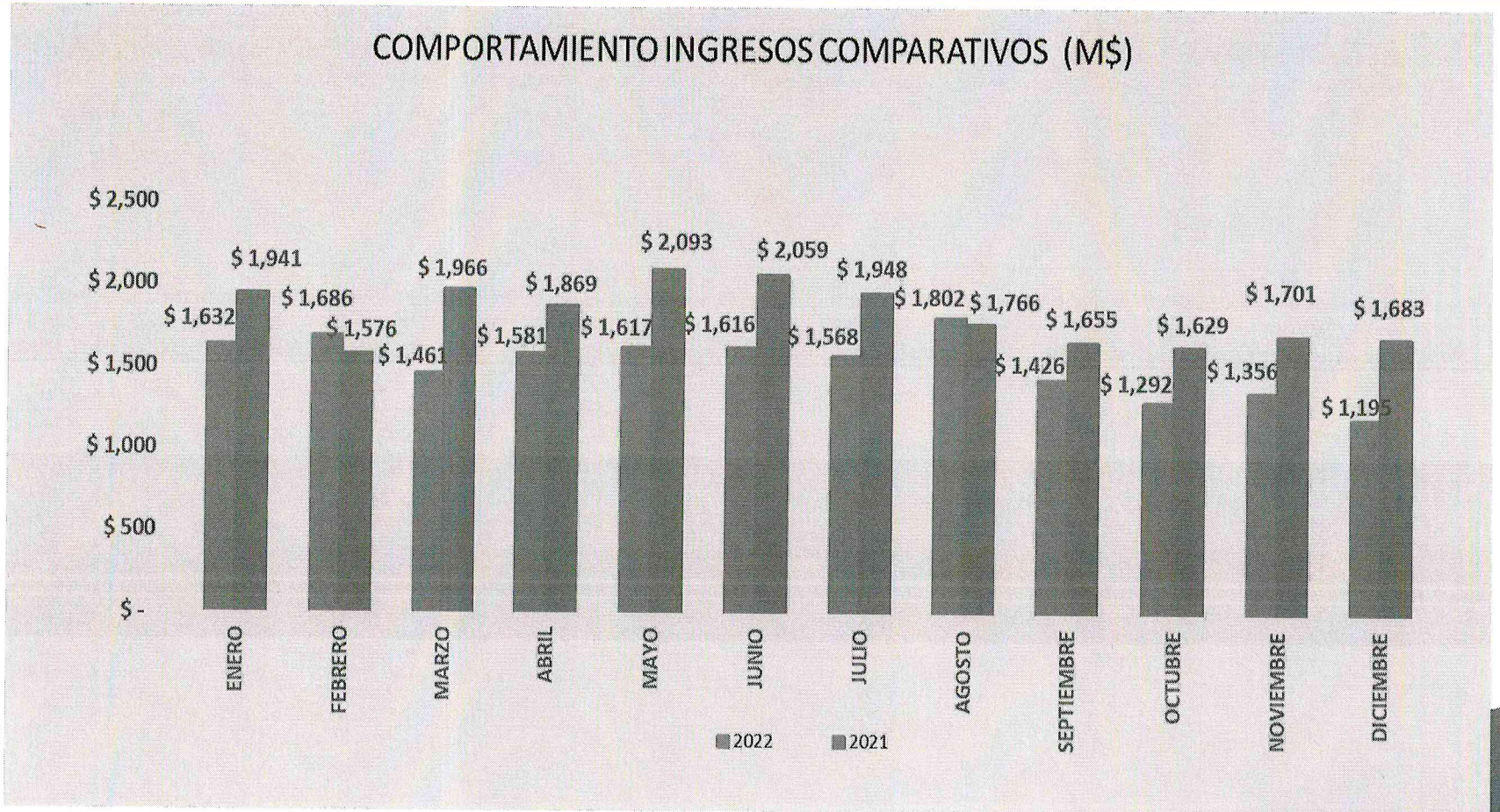
Para el año 2022 el recaudo total fue de **$18.305** millones de pesos Vs 2021 **$19.377** millones de pesos, presentándose una variación negativa en el promedio mensual de **-$155millones**.



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

COMPORTAMIENTO INGRESOS NETOS A DICIEMBRE (2022 Vs 2021):

Las ventas disminuyeron en **16,70%**, que corresponde a **$ 3.655millones** menos con relación al año 2021, reflejándose en las unidades de hospitalización, y unidad funcional de apoyo diagnóstico. Del total de las ventas netas del año 2022 SANITAS EPS representa el **69%**, SALUD TOTAL **10%**, COLSANITAS **3%**, FAMISANR EPS **1%**, ALIANZ SEGUROS DE VIDA **1%**, COOMEVA MP **1%**, SEGUROS SURAMERICANA **2%**, SEGUROS BOLIVAR S.A. **0%**, PACIENTES PARTICULARES **2%** etc.



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: 819000364-7
PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR A 31 DICIEMBRE DE 2022

	PROVEEDORES DE BIENES (INSUMOS HOSPITALARIOS) 2105010601							
N.	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
1	830041488	ALFA TRADING S.A.S	$ 16,707,170	$ 16,707,170				
2	800250382	AMAREY NOVA MEDICAL S.A	$ 11,085,118	$ 8,081,313	$ 3,003,805			
3	830040574	BIOPLAST SAS	$ 5,085,003	$ 2,142,785	$ 2,942,218			
4	811042584	COMEDICA S.A.S	$ 9,996,217	$ 9,996,217				
5	800031439	DEXCO SAS	$ 5,077,402	$ 5,077,402				
6	900332426	DISTRIBUIDORA SICFARMA SAS	$ 3,227,975	1316550		$ 1,911,425		
7	900580962	DISFARMA GC SAS	$ 67,915,236	19327616	$ 27,093,287	$ 21,494,333		
8	900619755	DISTRIBUCIONES CLINICAS DE LA COSTA S.A.S	$ 4,205,146	$ 2,461,512	$ 1,743,634			
9	800231604	DROGAS S&S SAS	$ 416,008	$ 389,700	$ 26,308			
10	800149695	DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE SAS	$ 21,607,534			$ 21,607,534		
11	860044349	G BARCO SA	$ 4,776,000	$ 3,582,000	$ 1,194,000			
12	900080250	GLS HEALTH & BIOTECHNOLOGY S.A.	$ 4,218,664	$ 2,436,544	$ 1,782,120			
13	860047163	QUIRUMEDICAS LTDA	$ 4,232,750	$ 4,232,750				
14	890101806	HIJOS DE ENRIQUE ROCA S. A. S.	$ 192,780	$ 192,780				
15	901007697	INGEMESP SAS	$ 1,030,540	$ 1,030,540				
16	900896297	KEDRION DE COLOMBIA SAS	$ 1,466,400		$ 1,466,400			
17	1083018728	LEYZA ANDREA PEREZ MASS	$ 1,092,819	$ 292,740		$ 800,079		
18	800019856	LA CASA DEL MEDICO SAS	$ 62,187,449	$ 11,516,643	$ 21,528,203	$ 29,142,603		
19	900240177	LIFE SUMINISTROS MEDICOS SAS	$ 17,453,443	$ 8,825,702	$ 7,990,270	$ 637,471		
20	802021040	MAS SALUD IPS LIMITADA	$ 37,790,680	$ 10,818,222	$ 13,453,124	$ 13,519,334		
21	900044929	OSTEONORTE SAS	$ 48,621,575	$ 48,113,075	$ 508,500			
22	900774610	SALUD Y SEGURA R Y L SAS	$ 25,553,651	$ 2,842,904	$ 9,742,676	$ 12,968,071		
23	80256399	RONALD YAMIT ARENAS CARDOZO	$ 28,800					$ 28,800
24	900712296	RESISTENCIAS NACIONALES SAS	$ 1				$ 1	
25	900161924	SERFAR LTDA	$ 7,042,528	$ 1,534,371	$ 4,176,314	$ 1,331,843		
26	802000608	SUMINISTROS Y DOTACIONES COLOMBIA S.A.	$ 3,842,777	$ 2,315,737	$ 1,527,040			
27	901343966	SOLUCIND DEL CARIBE S.A.S	$ 8,094,439	$ 8,094,439				
28	830004892	TECNICA ELECTRO MEDICA S.A	$ 6,100,412	$ 6,100,412				
29	901084761	TECHBIOMEDIC EQUIPOS MEDICOS SAS	$ 3,691,885	$ 3,691,885				
30	900633240	WERFEN COLOMBIA SAS	$ 4,946,792	$ 4,946,792				
31	900281394	UNIDOSSIS SAS	$ 10,725,606	$ 4,960,156	$ 5,765,450			
TOTAL PROVEEDORES DE BIENES (INSUMOS HOSPITALARIOS)			$ 398,412,800	$ 191,027,957	$ 103,943,349	$ 103,412,693	$ 1	$ 28,800

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

	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
32	1063078773	ALFREDO RICARDO RENDON MONTAÑO	$ 1,545,000	$ 1,545,000				
33	26759950	AURELIA SOLANO	$ 150,000	$ 150,000				
34	900321772	ASISTENCIA DOMICILIARIA MEDICA SA	$ 3,122,880	$ 622,080	$ 792,000	$ 1,708,800		
35	19347777	ARMANDO SOLANO GAMEZ	$ 12,375,545	$ 12,375,545				
36	19582356	ALVARO SOLANO GAMEZ	$ 487,504					$ 487,504
37	12541550	ALVARO FAWCETT |	$ 2,133,333	$ 2,133,333				
38	85449947	ANTONIO URBINA LOPEZ DE MEZA	$ 282,270					$ 282,270
39	19466225	CAMARGO BARROS FRANCISCO JAVIER	$ 6,336,420	$ 6,336,420				
40	10522671	CHRISTIAN MATTOS GUZMAN	$ 2,321,869	$ 2,321,869				
41	73155291	EDWIN HERNANDEZ INELA	$ 3,515,000	$ 3,515,000				
42	36545041	ENIRIDA PINEDA	$ 8,000				$ 8,000	
43	85466031	EVER MELENDEZ CAPELLA	$ 19,044,095	$ 19,044,095				
44	890480033	CRUZ ROJA COOMBIANA SECCIONAL BOLIVAR	$ 1,734,600					$ 1,734,600
45	8314042	CESAR DE LA HOZ ORTIZ	$ 2,415,485		$ 2,196,174	$ 219,311		
46	900361147	CLINICA DE ENFERMEDADES DIGESTIVAS	$ 5,354,115	$ 4,060,819	$ 1,293,296			
47	900537514	CPC CITOLOGIA	$ 2,462,407	$ 2,462,407				
48	36665943	CUESTA MARTHA	$ 2,133,333	$ 2,133,333				
49	84038006	GUSTAVO MENDOZA BERARDINELLI	$ 194,887					$ 194,887
50	800039986	HIGUERA ESCALANTE & CIA	$ 4,329,983	$ 4,329,983				
51	85472784	HUGO ALBERTO FERNANDEZ APONTE	$ 4,382,703	$ 4,382,703				
52	10516451	DELGADO BOHORQUEZ JAVIER ALONSO	$ 1,542,252	$ 1,542,252				
53	85153578	JORGE EDUARDO ROCHA	$ 1,959,018	$ 1,959,018				
54	73074071	JOSE GARCIA USTA	$ 795,300	$ 795,300				
55	85470548	GABRIEL ANTONIO PUELLO AMARIS	$ 368,100	$ 368,100				
56	85468668	LUIS LAFAURIE MIRANDA	$ 130,163					$ 130,163
57	901042077	LUIS CARLOS LOPEZ CIRUJANOS SAS	$ 13,932,244	$ 13,932,244				
58	12547671	JOSE GALO DIAZGRANADOS MARTINEZ	$ 109,459					$ 109,459
59	84450622	JULIO CESAR RUA MEJIA	$ 2,808,000	$ 2,808,000				
60	12636584	OCTAVIO MARTINEZ	$ 6,944,682	$ 6,944,682				
61	51644115	LEONOR DE LOS ANGEL ACOSTA FONTALVO	$ 1,282,126	$ 1,282,126				
62	900652049	PROLABO S.A.S	$ 71,790,620	$ 71,790,620				
63	901649248	NEOMAG S.A.S	$ 61,800,000	$ 61,800,000				
64	36540195	MARITZA MARTINEZ	$ 3,486,056	$ 3,486,056				
65	1085172432	MARIA FERNANDA RICO GUILLEN	$ 5,359,910	$ 5,359,910				
66	41521119	NURIS JULIAO	$ 80,000	$ 80,000				
67	800222844	RADIOIMAGENES RADIOLOGOS Y ASOCIADOS SA	$ 43,716,079	$ 25,193,968	$ 18,522,111			
68	12541861	MANUEL FRANCISCO VIVES PEREZ	$ 10,862,848	$ 10,862,848				
69	12556428	RAFAEL OSPINO NUÑEZ	$ 2,923,971					$ 2,923,971
70	10530208	ROCHA ROJAS JORGE JAVIER	$ 1,856,375	$ 1,856,375				
71	36562601	SANDRA HERNANDEZ CORVACHO	$ 2,298,350	$ 2,298,350				
72	7144381	SAMUEL DIAZGRANADOS	$ 1,214,991					$ 1,214,991
73	901269514	SERVICIO CARDIOVASCULAR DEL CARIBE SAS	$ 1,569,430	$ 1,569,430				
TOTAL PROVEEDORES DE SEVICIOS MEDICOS Y DE SALUD			$ 311,159,403	$ 279,341,866	$ 22,803,581	$ 1,928,111	$ 8,000	$ 7,077,845

420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.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
74	63560521	ANDREA JARAMILLO MOLANO	$ 3,500,000	$ 3,500,000				
75	900449557	R&R CONSULTORIAS SAS	$ 5,400,000	$ 5,400,000				
TOTAL HONORARIOS PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS			$ 8,900,000	$ 8,900,000	$ -	$ -	$ -	$ -

	SERVICIOS TÉCNICOS PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS (2120050601)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
76	1082889878	ANTHONY JOHAN OLARTE RODRIGUEZ	$ 177,811.98			$ 177,811.98		
77	824006522	SOLUCIONES AMBIENTALES DEL CARIBE SA ESP	$ 2,434,848.00	$ 2,434,848.00				
78	900181801	COL COMERCIALIZADORA	$ 3,003,800.00	$ 3,003,800.00				
79	900148244	CARIBBEAN PEST CONTROL S.A.S	$ 88,622.00	$ 88,622.00				
80	901231236	HOSPITALIDAD Y SERVICIOS SAS	$ 10,951,229.00	$ 10,951,229.00				
81	890101806	HIJOS DE ENRIQUE ROCA S. A. S.	$ 17,850.00	$ 17,850.00				
82	802025044	INTELPRO SAS	$ 55,347,584.00				$ 55,347,584.00	
83	73130887	ESTEBAN MARTINEZ	$ 5,000,000.00	$ 5,000,000.00				
84	901089396	MUTITANQUES SAS	$ 735,999.99	$ 735,999.99				
85	860523238	FABRICA DE CALZADO GERAMA LTDA	$ 375,034.00	$ 375,034.00				
86	901057050	PSC REFRIGERACIÓN SAS	$ 3,422,113.35	3422113.35				
87	900637767	DA SOLUCIONES INTEGRALES SAS	$ 632,500.00	$ 632,500				
TOTAL SERVICIOS TÉCNICOS PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS			$ 82,187,382	$ 26,661,996	$ -	$ 177,812	$ 55,347,584	$ -

	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES (2120070601)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
88	800197560	GINECOLOGOS Y ASOCIADOS LIMITADA	$ 15,461,471	15461471.43				
TOTAL ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES			$ 15,461,471	$ 15,461,471	$ -	$ -	$ -	$ -

	SERVICIOS PUBLICOS: DE INTERNET Y T.V. CABLE (2120100605), ENERGIA ELECTRICA (2120100601), ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO (2120100602) TEL FIJO							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
89	900766427	MATRIX TV NET COLOMBIA SAS	$ 285,000					$ 285,000
90	830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	$ 1,643,948	$ 1,643,948				
91	890101691	GASES DEL CARIBE S.A. E.S.P	$ 360,428	$ 360,428				
92	901161479	IDT COLOMBIA SAS	$ 159,390	$ 159,390				
TOTAL DE SERVICIOS PUBLICOS			$ 2,448,766	$ 2,163,766	$ -	$ -	$ -	$ 285,000

	POLIZA PYME Y RESPONSABILIDAD CIVIL Y CONTRACTUAL (2120110601)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
93	860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A	$ 136,465,594			$ 136,465,594		
TOTAL ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES			$ 136,465,594	$ -	$ -	$ 136,465,594	$ -	$ -

	PAPELERÍA Y ÚTILES DE OFICINA (2120150601)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
94	12561035	ALEX FERNANDO PEÑA LEGUIA	$ 4,152,476	$ 1,020,770	$ 1,550,772	$ 1,580,934		
95	802008192	SOLUCIONES MAF SAS	$ 6,932,537	$ 3,412,158	$ 3,520,379			
TOTAL PAPELERÍA Y ÚTILES DE OFICINA			$ 11,085,013	$ 4,432,928	$ 5,071,151	$ 1,580,934	$ -	$ -

	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA (2120160601)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
96	800118728	SAN ISIDRO DISTRIBUCIONES SAS	$ 29,074,981	$ 8,310,031	$ 9,547,945	$ 11,217,005		
97	900992993	INGENIERIA DE SERVICIOS MEDICOS SAS	$ 1,898,230	$ 1,898,230				
98	900481445	INVERSIONES PIZARO SA.S.	$ 875,000	$ 410,000	$ 465,000			
TOTAL ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA			$ 31,848,211	$ 10,618,261	$ 10,012,945	$ 11,217,005	$ -	$ -

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

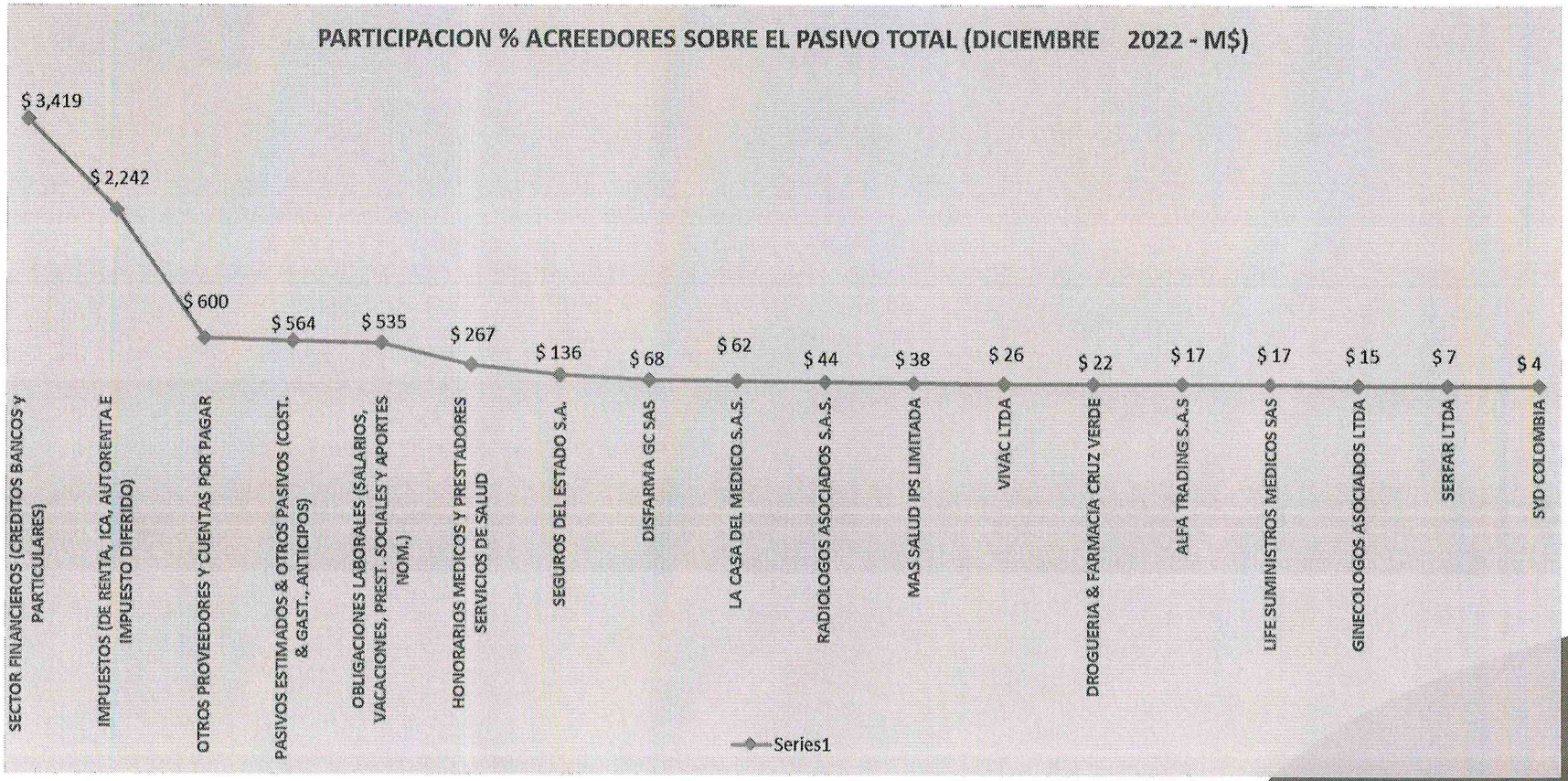
	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR (2120160606)							
	NIT	RAZÓN SOCIAL	CARTERA TOTAL	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 360	361 - 999
99	84457130	ALEJANDRO SOLANO GAMEZ	$ 15,000					$ 15,000
100	900525717	ALMACENES LCC SAS	$ 14,649					$ 14,649
101	26941274	BLANCA CLEMENCIA GAVIRIA CADENA	$ 57,120		$ 57,120			
102	19347777	ARMANDO SOLANO GAMEZ	$ 2,000,000	$ 2,000,000				
103	800242394	ALMACEN REFRIELECTRIC SA	$ 670,137	$ 670,137				
104	800009407	ASECOM SAS	$ 6,114,160	$ 5,776,029	$ 338,131			
105	900181801	COL COMERCIALIZADORA	$ 4,872,977	$ 4,872,977				
106	900266612	BIONEXO COLOMBIA SAS	$ 2,412,500	$ 2,412,500				
107	901130562	COLTEINGE S.A.S.	$ 4,820,285	$ 4,820,285				
108	819002750	COMPAÑÍA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA	$ 25,871,004	$ 12,935,502	$ 12,935,502			
109	830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SAS	$ 2,311,679				$ 2,311,679	
110	900949224	CENTRO ELECTROMEDICO DEL CARIBE S.A.S	$ 1,297,810	$ 1,297,810				
111	901016547	CONFORTFRESH S.A.S	$ 1,641,141	$ 1,641,141				
112	900557218	DAVINCI TECHNOLOGIES SAS	$ 1,283,600	$ 1,283,600				
113	900338759	ESTRATEGIA Y LOGISTICA S.A.S.	$ 1,256,342	$ 1,256,342				
114	900399741	FACTURE SAS	$ 1,229,614	$ 1,229,614				
115	19466225	FRANCISCO CAMARGO BARROS	$ 2,000,000	$ 2,000,000				
116	890212568	FUNDACIÓN CARDIOVASCULAR DE COLOMBIA	$ 50,600					$ 50,600
117	900513041	INVERSIONES CASA CRUZ SAS	$ 53,814					$ 53,814
118	1083007961	IZAI GUERRERO BUITRAGO	$ 60,000	$ 60,000				
119	1083034018	JUAN FELIPE BUENAHORA GALLARDO	$ 120,000	$ 120,000				
120	1221970680	JULIAN ANDRES MIER LLANES	$ 320,000	$ 320,000				
121	85467076	JUAN RIAÑO	$ 13,065				$ 13,065	
122	900276962	KOBA COLOMBIA S.A.S	$ 27,250	$ 27,250				
123	12552449	JAIRO MORANTES PLATA	$ 37,501	$ 37,501				
124	10530208	JORGE JAVIER ROCHA ROJAS	$ 2,000,000	$ 2,000,000				
125	51644115	LEONOR ACOSTA	$ 1,800,000	$ 1,800,000				
126	900162577	LOGRAN TECNOLOGY SAS	$ 583,754	$ 583,754				
127	12541861	MANUEL VIVES PPPEREZ	$ 1,680,000	$ 1,680,000				
128	85453011	NILSON RAFAEL NUÑEZ RODRIGUEZ	$ 3,881,715	$ 1,884,615	$ 1,997,100			
129	36525929	NELLY DE JESUS ESTRADA DE JIMENEZ	$ 9,000			$ 9,000		
130	800255589	SURTIFERRETERIAS SAS	$ 384,200	$ 384,200				
131	860512330	SERVIENTREGA SA	$ 13,000	$ 13,000				
132	900811823	TECNO SAUL SAS	$ 120,380	$ 120,380				
133	900130300	SERVERS & SOFTWARE S.A.S	$ 13,050,064	$ 13,050,064				
134	800242106	SODIMAC COLOMBIA SA	$ 2,373,257	$ 1,182,427	$ 1,190,830			
TOTAL OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			$ 84,445,619	$ 65,459,129	$ 16,518,683	$ 9,000	$ 2,324,744	$ 134,063
TOTAL PROV. Y CUENTAS X PAGAR Y OTROS			$ 1,082,414,269	$ 604,067,374	$ 158,349,709	$ 254,791,149	$ 67,680,329	$ 7,525,708
PAGAR			100%	56%	15%	24%	5%	1%
						Total % Deudas a más de 90 días		6%
			$ 3,137,826	$ 1,665,493	$ 3,642,453	$ 3,473,461	$ 480,280	

Costo financiero cartera a 31 de diciembre de 2022 a una tasa anual del 27.64% para los doce meses del año 2022, certificada Superifnanciera Resolución No.1715 noviembre 30 de 2022. Aplicando Promedio cobro Bancos creditos actuales 7.5794%. $ 9,347,686

Calle 22 N. 21-16
420 4089 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 2022 es de **$246** millones de pesos Vs (2021) **$340** millones de pesos con una disminución del **27,64%.** En promedio a los proveedores se les cancela cada **80,23** días 2022 Vs 2021 **74,81** días. Las compras de insumos hospitalarios disminuyeron en un **8,59%** (2022 $3.022 millones de pesos Vs 2021 **$3.306** millones de pesos) y el costo de venta disminuyo en un **-24,93%.**

OBSERVACIÓN: Otros proveedores y cuentas por pagar **$600** millones de pesos (Dividendos por pagar **$141** millones de pesos, Aportes y retenciones de nómina $0 millones de pesos, Acreedores Oficiales **$0** millones de pesos, Acreedores varios **$100** millones de pesos y Proveedores y Cuentas por Pagar **$141** millones de pesos). Pasivos estimados y otros Pasivos **$564** millones de pesos (Para costos y gastos **$523** millones de pesos, Por concepto de copagos y cuotas moderadoras **$41** millones de pesos).



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

OBSERVACIÓN: Créditos cancelados y vigentes al año 2022.

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 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 *(se recogió en el mes de octubre de 2022 con recursos propios)*.

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), (se recogió en el mes de julio de 2022 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 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., *(se recogió en el mes de febrero de 2022 con recursos propios)*.

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., *(se recogió en el mes de julio de 2022 con recursos propios)*.

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)*.

N10 Apertura crédito Banco de Bogotá en el mes de febrero de 2022, No. 658-8543-24 para pagar las cesantías de los empleados año 2021 en el fondo Provenir S.A., por valor de **$265** millones de pesos, a doce meses y tasa del 6,23442% E.A., *(vigente)*.

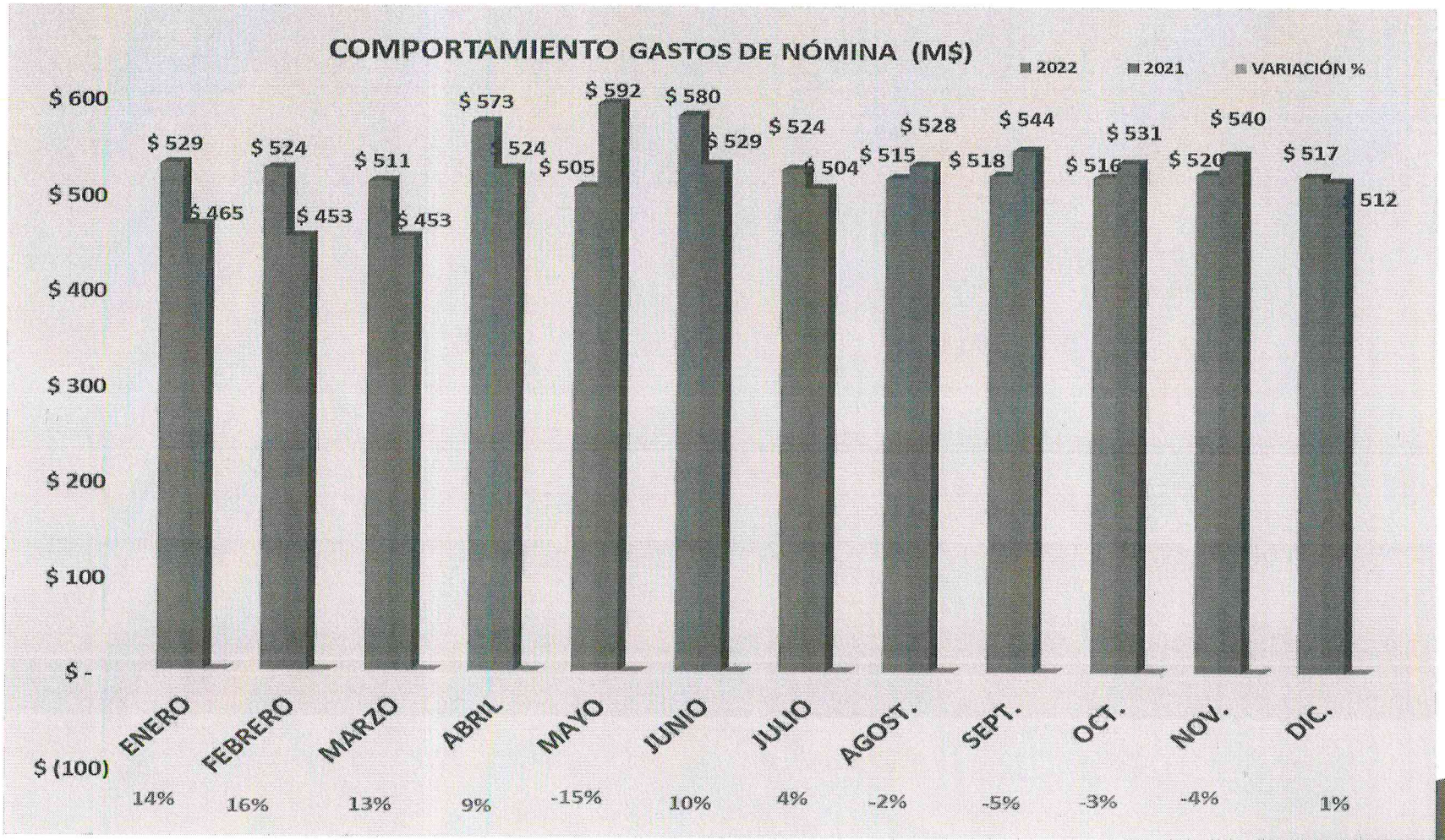
N10 Apertura crédito BBVA en el mes de septiembre de 2022, No.844-9600000877 para obra de ampliación de la Clínica por valor de **$3.000** millones de pesos a 36 meses (*amortización capital desde abril de 2023)*, tasa del 12,00300% E.A. *(vigente)*.

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

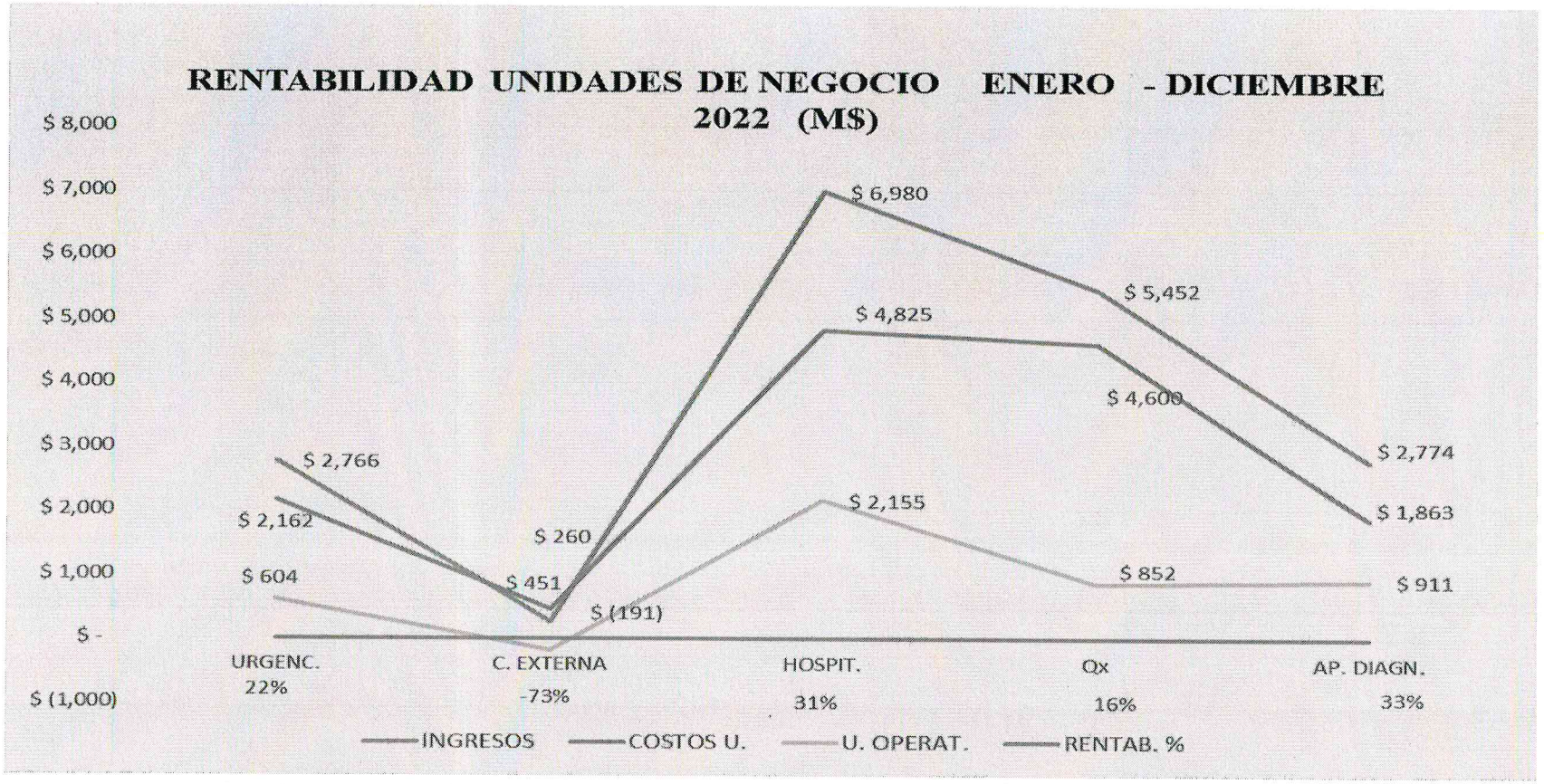


Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia

En promedio la planta de personal tuvo variación con respecto al año anterior en un **-9,38%** (diciembre 2022 **193** Vs diciembre 2021 **213**) y el costo de la nómina se incrementó en un **2,54%** para los doce meses del año 2022, (**$157** millones de pesos, para un promedio mensual de **$13** millones de pesos).



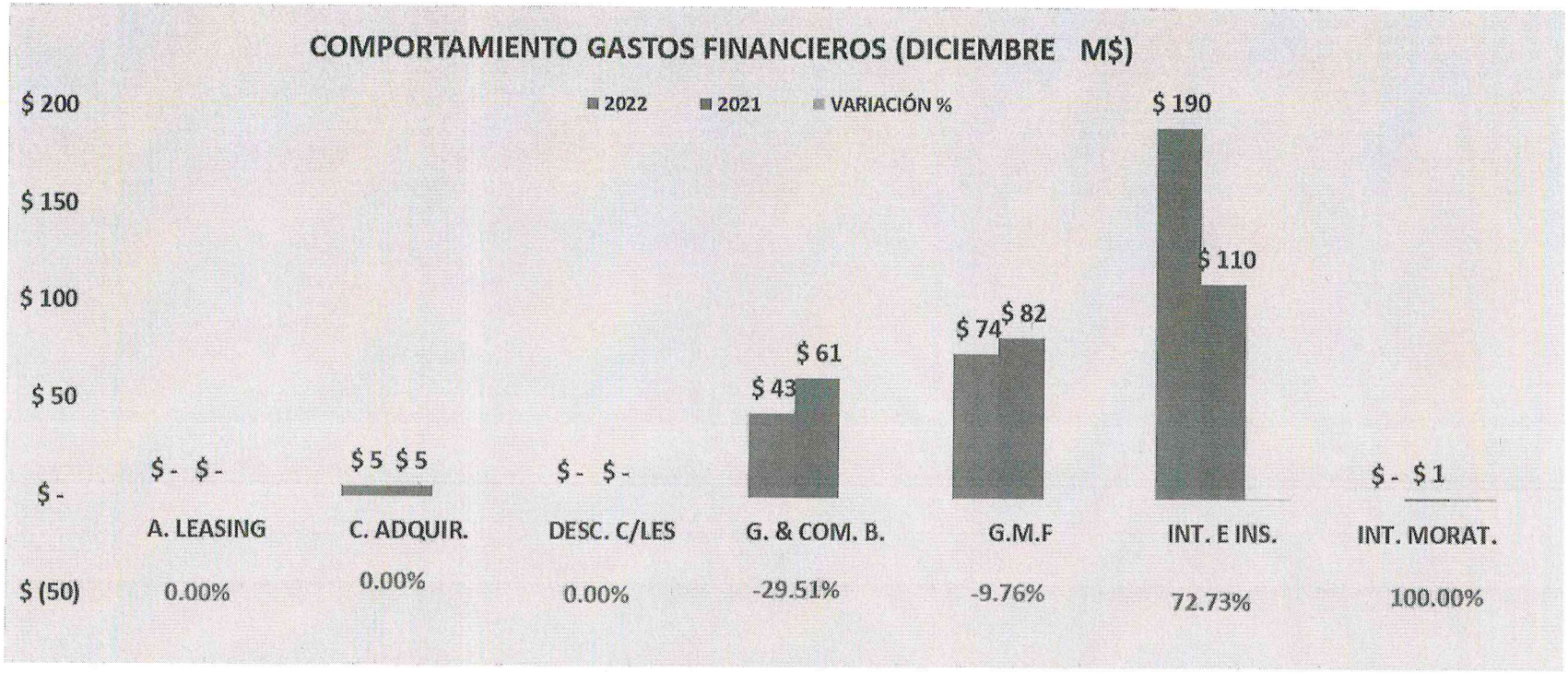
Calle 22 N. 21-16
420 4089 Ext. 100
420 4630 - 420 4631
434 9510 Ext. 121
www.clinicadelamujersa.com.co
Santa Marta - Colombia



La grafica muestra en términos generales, la rentabilidad de las unidades operativas con corte al mes de diciembre de 2022, en relación a sus costos y gastos operativos. La pérdida 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 hay una rentabilidad del **16%**, los ingresos en términos generales se ven afectado con una disminución a partir de los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre, con un promedio mensual de **202** millones de pesos.

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 disminución en el G.M.F. (4x1000), se presenta por pago de algunas obligaciones y la disminución de los ingresos por servicios y su afectación en el recaudo, De los intereses financieros se incrementan por el pago de la obligación financiera adquirida con el BBVA y los sobregiros bancarios **$168.562 (**2021 $111.686); con un incremento del **33,74%.**



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 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 _____.

JUAN CARLOS VISBAL BARRIGA

Representante Legal

ENITH HERRERA LOZANO

Contador Público

YESSICA CASTRO PEDROZO

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