


**ESTADOS FINANCIEROS
ACUMULADOS
a Diciembre 31 de 2022-2021
OBGYN SAS**

OBGYN SAS
NIT. 800.146.637-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
EXPRESADO EN \$ COLOMBIANOS

ACTIVO	NOTA	2022	2021	VARIACION	
				(\$)	(%)
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	29.364.396,04	97.494.333,08	-68.129.937,04	-69,88%
CTAS POR COBRAR Y OTRAS CTAS POR COBRAR	4	338.505.313,76	300.327.824,45	38.177.489,31	12,71%
INVERSIONES		18.796.079,00	0,00	18.796.079,00	0,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		386.665.788,80	397.822.157,53	-11.156.368,73	-2,80%
ACTIVO NO CORRIENTE					
ACTIVOS FIJOS					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	4.558.811.064,68	4.516.405.329,00	42.405.735,68	0,94%
DEPRECIACION ACUMULADA		-1.374.552.201,00	-1.278.526.630,00	-96.025.571,00	7,51%
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS		3.184.258.863,68	3.237.878.699,00	-53.619.835,32	-1,66%
INTANGIBLES DIFERENTES A LA PLUSVALIA					
SOFTWARE Y LICENCIAS	6	8.162.000,00	8.162.000,00	0,00	0,00%
TOTAL INTANGIBLES DIFERENTES A LA PLUSVALIA		8.162.000,00	8.162.000,00	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3.192.420.863,68	3.246.040.699,00	-53.619.835,32	-1,65%
TOTAL ACTIVO		3.579.086.652,48	3.643.862.856,53	-64.776.204,05	-1,78%
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	7	213.117.467,58	306.614.625,41	-93.497.157,83	-30,49%
CTAS POR PAGAR Y OTRAS CTAS POR PAGAR	8	358.529.456,90	261.324.766,00	97.204.690,90	37,20%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	16.151.536,80	18.312.953,00	-2.161.416,20	-11,80%
IMPUESTOS CORRIENTES	10	5.952.454,36	8.322.541,00	-2.370.086,64	-28,48%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		593.750.915,64	594.574.885,41	-823.969,77	-0,14%
PASIVOS NO CORRIENTE					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	7	2.453.625.538,00	2.582.579.459,00	-128.953.921,00	-4,99%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		2.453.625.538,00	2.582.579.459,00	-128.953.921,00	-4,99%
TOTAL DEL PASIVO		3.047.376.453,64	3.177.154.344,41	-129.777.890,77	-4,08%
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	11	224.200.000,00	224.200.000,00	0,00	0,00%
RESERVAS	12	61.207.731,00	55.000.071,00	6.207.660,00	11,29%
RESULTADO DEL EJERCICIO	13	65.001.686,72	62.076.594,99	2.925.091,73	4,71%
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	14	181.300.781,12	125.431.846,13	55.868.934,99	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		531.710.198,84	466.708.512,12	65.001.686,72	1,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.579.086.652,48	3.643.862.856,53	-64.776.204,05	-1,78%

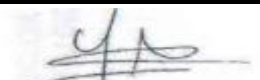

LUIS ANDRES SARMIENTO
Representante Legal


YENNY ALEXANDRA CASTRO
Contadora
TP-225514-T

OBGYN SAS
NIT.800.146.37-0
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL A 31 DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
EXPRESADO EN \$ COLOMBIANOS

ITEM	NOTA	2.022		2.021		VARIACION	
			%		%	ABSOLUTA	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORI	15	1.863.706.648,00	100,00%	1.918.550.134,00	100,00%	-54.843.486,00	-2,86%
(-) COSTO DE VENTAS	16	-958.859.917,00	-51,45%	-882.438.444,00	-46,00%	76.421.473,00	8,66%
MARGEN BRUTO		904.846.731,00	48,55%	1.036.111.690,00	54,00%	-131.264.959,00	-12,67%
GASTOS DE OPERACIÓN							
(-) GASTO DE ADMINISTRACION	17	-474.392.186,21	-25,45%	-480.684.330,32	-25,05%	-6.292.144,11	-1,31%
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		-474.392.186,21	-25,45%	-480.684.330,32	-25,05%	-6.292.144,11	-1,31%
UTILIDAD OPERACIONAL		430.454.544,79	23,10%	555.427.359,68	28,95%	-124.972.814,89	-22,50%
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES							
DEPRECIACION		96.025.571,00	5,15%	91.282.626,00	0,00%	-4.742.945,00	5,20%
TOTAL DEPRECIACION Y AMORTIZACION		96.025.571,00	5,15%	91.282.626,00	4,76%	-4.742.945,00	-5,20%
(+) OTROS INGRESOS	18	18.793.609,53	1,01%	52.659.406,90	2,74%	33.865.797,37	-64%
(-) OTROS GASTOS	18	-7.659.478,90	0,80%	-65.396.561,00	7,41%	-57.737.082,10	100,00%
TOTAL OTRAS (PERDIDAS)/GANANCIAS		11.134.130,63	0,60%	-12.737.154,10	-0,66%	23.871.284,73	-187,41%
FINANCIEROS							
(+) INGRESOS FINANCIEROS	19	23.004,68	0,00%	6.342,25	0,00%	16.662,43	100,00%
(-) GASTOS FINANCIEROS	19	-239.406.422,38	-12,85%	-325.253.326,84	-16,95%	-85.846.904,46	-26,39%
(+/-) FINANCIEROS NETOS		-239.383.417,70	-12,84%	-325.246.984,59	-16,95%	-85.863.566,89	-26,40%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		106.179.686,72	5,70%	126.160.594,99	6,58%	-19.980.908,27	-15,84%
IMPUESTO DE RENTA							
IMPUESTO SOBRE LA RENTA		41.178.000,00	2,21%	64.084.000,00	3,34%	-22.906.000,00	-35,74%
TOTAL IMPUESTOS		41.178.000,00	2,21%	64.084.000,00	3,34%	-22.906.000,00	-35,74%
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		65.001.686,72	3,49%	62.076.594,99	3,24%	2.925.091,73	4,71%



LUIS ANDRES SARMIENTO
Representante Legal


YENNY ALEXANDRA CASTRO
Contadora
TP-225514-T

OBYN SAS
NIT.800.146.637-0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
EXPRESADO EN \$ COLOMBIANOS

	2022
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIONES	
GANANCIA DEL AÑO	65.001.686,72
AJUSTES POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIERON UTILIZACION DE EFECTIVO	
DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	96.025.571,00
AJUSTES QUE NO REQUIEREN UTILIZACION EFECTIVO	26.419.079,00
VARIACIONES POR ADOPCION NIIF	0,00
GANANCIA DE OPERACION ANTES DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	187.446.336,72
1. VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO	
CTAS POR COBRAR Y OTRAS CTAS POR COBRAR	-38.177.489,31
CTAS POR PAGAR Y OTRAS CTAS POR PAGAR	97.204.690,90
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-2.161.416,20
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-2.370.086,64
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	0,00
VARIACIONES EN EL CAPITAL DE TRABAJO	54.495.698,75
EFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	241.942.035,47
2. FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
COMPRA DE ACTIVOS FIJOS	-42.405.735,68
INTANGIBLES DIFERENTES A LA PLUSVALIA	0,00
EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-42.405.735,68
3. FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
OBLIGACIONES FINANCIERAS NUEVAS	-100.000.000,00
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-93.497.157,83
INCREMENTOS EN SALDOS A FAVOR IMPUESTOS	-55.373.000,00
INVERSIONES	-18.796.079,00
INCREMENTO DE CAPITAL	0,00
DISTRIBUCION DE UTILIDADES	0,00
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-267.666.236,83
AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-68.129.937,04
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	97.494.333,08
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	29.364.396,04



LUIS ANDRES SARMIENTO
 Representante Legal


YENNY ALEXANDRA CASTRO
 Contadora
 TP-225514-T

OBYN SAS
NIT. 800.146.637-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021
EXPRESADO EN \$ COLOMBIANOS

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO 31 DE DICIEMBRE DE 2020	224.200.000,00	50.534.610,00	44.654.610,51	85.242.699,57	404.631.920,08
Apropiado Utilidad Después de Impuestos:					
Aporte de Capital	0,00				0,00
Reserva Legal		4.465.461,05	-4.465.461,05	0,00	0,00
Utilidades Ejercicios Anteriores			-40.189.149,46	40.189.149,46	0,00
Distribución de Utilidades			0,00	0,00	0,00
Utilidad despues de Impuestos año 2021		0,00	62.076.594,99	0,00	62.076.594,99
SALDO 31 DE DICIEMBRE DE 2021	224.200.000,00	55.000.071,05	62.076.594,99	125.431.849,03	466.708.515,07
Apropiado Utilidad Después de Impuestos:					
Reserva Legal		6.207.659,50	-6.207.659,50		0,00
Utilidades Ejercicios Anteriores			-55.868.935,49	55.868.932,54	0,00
Distribución de Utilidades					0,00
Utilidad despues de Impuestos año 2021			65.001.686,72		65.001.686,72
SALDO 31 DE DICIEMBRE DE 2022	224.200.000,00	61.207.730,55	65.001.686,72	181.300.781,57	531.710.198,84


LUIS ANDRES SARMIENTO
 Representante Legal


YENNY ALEXANDRA CASTRO
 Contadora
 TP-225514-T

OBGYN SAS
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE 2022 - 2021

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

OBGYN SAS identificada con NIT No. 800,146,637 es una Sociedad por Acciones Simplificada, constituida en la Notaria 39 del 2 de octubre inscrita el 30 de octubre de 1991 en la ciudad de Bogotá D.C. y con Matricula Mercantil No. 00476460 . La sociedad tendra por objeto social cualquier Actividad comercial, industrial y de servicios licita y como objeto principal, prestacion de servicios medicos y paramedicos.La adquisicion, desarrollo,construccion y venta de proyectos inmobiliarios y de bienes raices.

Responsabilidades - RUI

Código	Descripción
8621	Actividades de la parctica Medica, sin internacion
6810	Actividades inmobiliarias realizadas con bienes propios o arrendados

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los estados financieros se encuentran presentados en pesos \$ colombianos.

Para el reconocimiento de los hechos económicos, aplica la base del devengo. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o extremo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación.

La entidad prepara los estados financieros sobre la base de un negocio en marcha. En la realización de este juicio, se ha considerado la posición financiera actual, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero y analiza el impacto de tales factores en las operaciones futuras. A la fecha de este informe no tenemos conocimiento de ninguna situación que nos haga creer que la sociedad no tenga la habilidad para continuar como negocio en marcha.

La contabilidad se registró utilizando el aplicativo contapyme, adquirido, para el registro integral de la información contable y financiera y no existen limitaciones que incidan en el normal desarrollo del proceso contable.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Esta política será de aplicación para las transacciones clasificadas como efectivo y equivalentes del efectivo; originadas en el desarrollo del Objeto Social de la sociedad, cuyos saldos contables deberán coincidir con los valores que aparezcan en los extractos bancarios para bancos y en el rubro de caja, deberán coincidir las monedas y billetes con el respectivo arqueo de caja.

* **Efectivo:** Corresponde a los recursos mantenidos en caja, bancos o depósitos a la vista; representados en moneda local.

* **Equivalentes de Efectivo:** Son las inversiones que la Asociación mantiene en el corto plazo, es decir un año; que se caracterizan por ser de gran liquidez o fácilmente convertibles en efectivo, su riesgo por cambio de valor es insignificante y su plazo de vencimiento no supera los 6 meses y su calificación es AAA, AA+ o AA.

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

Otros activos y pasivos financieros

- * Al reconocer inicialmente un activo financiero o un pasivo financiero se midió al precio de la transacción (incluidos los costos de transacción excepto en la medición inicial de activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados).

Al final del periodo los instrumentos de deuda se miden al costo amortizados utilizando el método del interés efectivo. Los instrumentos de deuda que se clasifican como activos corrientes o pasivos corrientes se medirán al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se

- * espero pagar o recibir (por ejemplo, el neto del deterioro de valor) a menos que el acuerdo constituya una transacción de financiación, la entidad medirá el instrumento de deuda al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos procedentes por la prestación de servicios se reconocen por el grado de avance siempre que los costos pueden ser identificables. Si

- * existieran venta de bienes, los ingresos por esta actividad se reconocen cuando se transfieran los riesgos y ventajas derivados de la propiedad del activo y se traspare la titularidad legal de los bienes al comprador

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contra presentación recibida o por percibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta, cuando se difieren las entrada de efectivo o equivalentes al efectivo y el acuerdo constituye efectivamente una transacción de financiación, el valor razonable de la contraprestación es el valor presente de todos los cobros futuros determinados utilizando una tasa de interés imputada.

- * Los ingresos procedentes de intereses se reconocen mediante el método se la tasa de interés efectiva.
- * Los ingresos ordinarios procedentes por explotación de intangibles se reconocen de acuerdo con la esencia del contrato, de forma lineal a lo largo del periodo contractual.

Costos por préstamos

Los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulado y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se registra para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de la línea recta.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

ACTIVO	VIDA UTIL POSIBLE (Años)
Construcciones y Edificaciones	De 30 a 100 años
Maquinaria y Equipo	De 5 a 10 años
Equipo de Oficina	De 3 a 10 años
Equipo de Computo	De 3 a 10 años
Equipo de Comunicación	De 3 a 10 años
Flota y Equipo de Transporte	De 5 a 10 años

Si existe algún indico de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activa de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las reparaciones y el mantenimiento preventivo se registran en los resultados del año en un rubro denominado "gastos por mantenimiento"

Activos Intangibles

- * Los activos intangibles corresponden a programas informáticos o licencias de uso adquiridos, que se registran al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.
- * Se amortizan a lo largo de la vida estimada entre tres y diez años, empleando el método lineal.
- * Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Deterioro

- * En cada fecha sobre la que se informa, se revisa la propiedad, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas y negocios conjuntos para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor.

Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libro. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se conoce una pérdida por deterioro del valor en resultados o el en ORI.

- * De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

- * Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una revisión de una pérdida por deterioro del valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

- * La mayoría de las ventas se realizaron en condiciones de crédito y los importes de las cuentas por cobrar no intereses hasta el periodo de su vencimiento.
- * Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizando utilizando el
- * Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales

- * Los acreedores comerciales fueron obligaciones basadas en condiciones de crédito y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional usando la tasa de cambio vigente en el fecha sobre la que se informa.
- * Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyeron en otras ganancias o pérdidas.

Beneficios a los empleados

- * El pasivo por obligaciones o beneficios a los empleados se encuentra relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos relacionados a los trabajadores de la entidad, los cuales se consideraron como beneficios a corto plazo.

- * Existe en la entidad un bono ocasional a los ejecutivos de la sociedad, que se reconoce por resultados comerciales y que es pagado dos veces al año. Actualmente se encuentra tasado por la base de su salario pero no constituye mayor valor para el cálculo de prestaciones sociales y puede ser pagado o no por decisión de la Junta Directiva. No hay pagos por beneficios a lo largo plazo, ni planes de beneficios definidos.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES (continuación)

El costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el período sobre el que se informa se reconocen como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de pensiones; si el importe pagado excede a los aportes que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, se reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo; y se reconocen como un gasto, a menos que se reconozcan como parte del costo de un activo.

Provisiones

- Se reconoce un pasivo por provisión cuando exista una obligación presente como resultado de un suceso pasado, y es probable que tenga que desprenderse de recursos económicos para cancelar la obligación, y pueda estimarse de manera fiable el importe de la obligación.
- El pasivo se midió como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha sobre la que se informa.
- Cualquier ajuste a los importes previamente reconocidos se reconocen en resultados.

Moneda funcional

La moneda funcional, es el peso \$ colombiano.

Las operaciones realizadas en moneda extranjera se registraron al tipo de cambio vigente a la fecha de concertación o liquidación. Los saldos se ajustaron al tipo de cambio vigente a la fecha del cierre y se reconoce en el Estados de Resultados, la fluctuación cambiaria devengada.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo incluye depósitos en cuentas bancarias, monedas extranjeras y valores de inmediata realización.

Los valores de este rubro se encuentran compuestos por partidas depositadas en entidades financieras autorizadas en Colombia, no existen cuantías restringidas en este rubro, ni cuentas embargadas o con una destinación legal específica que imposibilite a la empresa utilizar estos recursos en un período no mayor a sesenta días.

Actualmente pueden o no existir partidas conciliatorias significativas mayores a 30 días en este rubro los cuales se detallaran.

Las inversiones temporales incluyen inversiones denominadas en moneda nacional o extranjera, son usualmente de liquidez diaria en instrumentos de deuda y/o repos bancarios. Estos fondos proveen liquidez diaria y tienen como objeto preservar el valor del principal invertido. Deben revelarse cuando existen restricciones formales en cuanto a su disponibilidad y, en su caso, presentarlos fuera del activo circulante.

Los saldos al cierre de cada período son los siguientes:

CAJAS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Caja General	\$ 3.872.079,24	\$ 4.386.742,81	\$ (514.663,57)
TOTAL CAJAS	\$ 3.872.079,24	\$ 4.386.742,81	\$ (514.663,57)

BANCOS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Banco Itau cta corriente 018012237	\$ 5.478.744,96	\$ 39.612.121,02	\$ (34.133.376,06)
Banco Occidente cta corriente 233000215	\$ 11.145.270,56	\$ 19.721.347,35	\$ (8.576.076,79)
Banco Bogota cta corriente	\$ 412.732,35	\$ 1.397.095,20	\$ (984.362,85)
Banco Colpatría cta ahorros 002010083513	\$ 8.455.568,93	\$ 32.377.026,70	\$ (23.921.457,77)
TOTAL BANCOS Y CTAS AHORRO	\$ 25.492.316,80	\$ 93.107.590,27	\$ (67.615.273,47)

NOTA 4. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2022, se presentan a su valor de realización, neto de provisiones, devoluciones, descuentos y de estimaciones para pérdidas en su recuperación.

Los saldos al cierre de cada período son los siguientes:

CLIENTES POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Clientes Nacionales	\$ 279.271.341,09	\$ 262.285.215,00	\$ 16.986.126,09
Consignaciones sin Identificar	\$ -	\$ (1.292.932,55)	\$ 1.292.932,55
TOTAL CLIENTES	\$ 279.271.341,09	\$ 260.992.282,45	\$ 18.279.058,64

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Anticipos a Proveedores	\$ 3.860.972,67	\$ 348.655,00	\$ 3.512.317,67
Anticipo Impuestos por Retenciones a Favor	\$ 55.373.000,00	\$ 38.324.000,00	\$ 17.049.000,00
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	\$ -	\$ 662.887,00	\$ (662.887,00)
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 59.233.972,67	\$ 39.335.542,00	\$ 19.898.430,67

TOTAL CTAS COMERCIALES	\$ 338.505.313,76	\$ 300.327.824,45	\$ 38.177.489,31
-------------------------------	--------------------------	--------------------------	-------------------------

NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las construcciones, muebles y equipos se registraron al costo de adquisición y al valor presente de los pagos por realizar, respectivamente.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se registraron en los resultados cuando se incurre.

El siguientes es el detalle a 31 de diciembre de 2022 vs 2021:

I. ACTIVOS FIJOS DE LA SOCIEDAD

El siguientes es el consolidado de los Activos Fijos a 31 de diciembre de 2022:

CONCEPTO	ACTIVOS FIJOS TOTALES
COSTO	
Saldos a Diciembre 31 de 2021	\$ 4.516.405.329,00
(+) Compras y/o Adiciones	\$ 42.405.735,68
(-) Ventas y/o Retiros y Traslados	\$ -
Saldos a Diciembre 31 de 2022	\$ 4.558.811.064,68
Menos:	
DEPRECIACION	
Saldos a Diciembre 31 de 2021	\$ (1.278.526.630,00)
(+) Gasto Depreciación	\$ (96.025.571,00)
(-) Ventas y/o Retiros y Traslados	\$ -
Saldos a Diciembre 31 de 2022	\$ (1.374.552.201,00)
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	\$ 3.184.258.863,68

NOTA 6. ACTIVOS INTANGIBLES DIFERENTES A LA PLUSVALIA

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Licencias	\$ 8.162.000,00	\$ 8.162.000,00	\$ -
TOTAL INTANG.DIFERENTES A LA PLUSVALIA	\$ 8.162.000,00	\$ 8.162.000,00	\$ -

NOTA 7. OBLIGACIONES FINANCIERAS

A 31 de Diciembre de 2022, la sociedad cumplió con obligaciones pactadas en los pagares o cartas de crédito, realizó pagos totales o parciales siempre que el flujo de efectivo se lo permitió, reestructuró y/o adquirió obligaciones nuevas, debido a las operaciones del giro ordinario del negocio y la necesidad de financiación que la administración considero necesarias y posibles.

OBLIGACIONES FINANCIERAS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Leasig Financiero	\$ 206.638.562,62	\$ 298.121.709,91	\$ (91.483.147,29)
Tarjeta Credito Banco Bogota	\$ 6.478.904,96	\$ 8.492.915,50	\$ (2.014.010,54)
Cuentas por Pagar a socios	\$ 2.453.625.538,00	\$ 2.582.579.459,00	\$ (128.953.921,00)
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 2.666.743.005,58	\$ 2.889.194.084,41	\$ (222.451.078,83)

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde al saldo con nuestros proveedores de servicios y mercancía que a la fecha de corte de los estados financieros, no tenían valores vencidos pendientes de pago.

El saldo corresponde a los siguientes rubros:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Proveedores Nacionales	\$ 22.096.687,50	\$ 22.000.000,00	\$ 96.687,50
Costos y Gastos por pagar	\$ 142.131.983,40	\$ 154.505.874,00	\$ (12.373.890,60)
Cuentas por Pagar a Socios	\$ 91.111.748,00	\$ 81.638.549,00	\$ 9.473.199,00
Compra de acciones por pagar	\$ 100.000.000,00	\$ -	\$ 100.000.000,00
Aportes de Nómina	\$ 2.484.600,00	\$ 2.689.900,00	\$ (205.300,00)
Acreedores Varios	\$ 704.438,00	\$ 490.443,00	\$ 213.995,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 358.529.456,90	\$ 261.324.766,00	\$ 97.204.690,90

NOTA 9. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El pasivo por beneficios a corto plazo se reconoció conforme a los sueldos actuales expresados a su valor nominal, reconociendo los efectos en el Estado de Resultados del presente ejercicio.

Los pasivos por beneficios a los empleados otorgados son:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Salarios Por Pagar	\$ 2.285.969,04	\$ -	\$ 2.285.969,04
Cesantías Consolidadas	\$ 8.348.291,00	\$ 10.972.317,00	\$ (2.624.026,00)
Intereses sobre Cesantías	\$ 967.688,00	\$ 1.462.881,00	\$ (495.193,00)
Vacaciones Consolidadas	\$ 4.549.588,76	\$ 5.877.755,00	\$ (1.328.166,24)
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 16.151.536,80	\$ 18.312.953,00	\$ (2.161.416,20)

* Las cesantías consolidadas corresponde a la obligación adquirida con los empleados activos a diciembre de 2022 que será consignada en los respectivos fondos en febrero 15 de 2023, plazo máximo para este fin.

* Los intereses sobre la cesantías consolidadas corresponden a la obligación adquirida con los empleados activos a diciembre de 2022 que serán cancelados directamente a los colaboradores en enero de 2023, plazo máximo para este fin.

* Las vacaciones son reconocidas y disfrutadas por los trabajadores en la medida que se disfrutan una vez se cumple el período anual. El saldo corresponde al consolidado a diciembre 31 de 2022.

NOTA 10. IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos que corresponde a los impuestos y anticipos de impuestos que son pagados en el mes de enero de 2022 así:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Industria y Comercio	\$ 912.541,00	\$ 1.441.541,00	\$ (529.000,00)
Retención en la Fuente	\$ 4.132.535,71	\$ 5.338.000,00	\$ (1.205.464,29)
Retención Ica	\$ 907.377,65	\$ 1.543.000,00	\$ (635.622,35)
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 5.952.454,36	\$ 8.322.541,00	\$ (2.370.086,64)

NOTA 11. CAPITAL

Los saldos a 31 de diciembre de 2022 y 2021 comprenden los aportes iniciales de los socios para constituir la sociedad.

NOTA 12. RESERVA LEGAL

* De acuerdo con disposiciones vigentes en Colombia, la compañía debe constituir una reserva legal apropiando como mínimo el 10% de la utilidad neta hasta que dicho monto alcance el 50% del capital social. Esta reserva no puede distribuirse entre los accionistas antes de la liquidación de la compañía, pero puede utilizarse para compensar pérdidas de ejercicios anteriores.

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Reservas Obligatorias	\$ 61.207.731,00	\$ 55.000.071,00	\$ 6.207.660,00
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 61.207.731,00	\$ 55.000.071,00	\$ 6.207.660,00

NOTA 13. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio está representado por la utilidad neta del año a 31 de diciembre de 2022, no se presentan operaciones que requieran conciliación alguna y se encuentra totalmente discriminado en las notas que soportan en Estado de Resultados.

NOTA 14. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Las ganancias acumuladas se presentan en el patrimonio y en las variaciones de capital contable, la cuales son el resultado de la operación de los años anteriores.

INGRESOS DE OPERACION

Los ingresos por servicios se reconocen conforme se prestan. Cuando una transacción no cumple con los requisitos para reconocerse como un ingreso ordinario, la entidad registra esta partida como un pasivo en el rubro denominado "otros pasivos no financieros - anticipo de clientes" y esto ocurre debido a que las ventas y/o prestación de los servicios incluyen el soporte post venta, el cual se presta por un periodo entre uno a tres años.

NOTA 15. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Patología Servical	\$ 21.944.840,00	\$ 2.711.824,00	\$ 19.233.016,00
Amniocentesis	\$ 60.220.550,00	\$ 115.162.731,00	\$ (54.942.181,00)
Ecografías	\$ 764.502.977,00	\$ 1.003.199.095,00	\$ (238.696.118,00)
Tamizaje	\$ 95.082.086,00	\$ 279.645.978,00	\$ (184.563.892,00)
Procedimientos particulares	\$ 306.800.900,00	\$ -	\$ 306.800.900,00
Dvd	\$ 16.819.700,00	\$ -	\$ 16.819.700,00
Procedimientos chia Marly	\$ 629.446.890,00	\$ 566.810.996,00	\$ 62.635.894,00
Devoluciones	\$ (31.111.295,00)	\$ (48.980.490,00)	\$ 17.869.195,00
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDAD	\$ 1.863.706.648,00	\$ 1.918.550.134,00	\$ (54.843.486,00)

COSTOS Y GASTOS DE OPERACION

Como parte del proceso de cambio que la empresa ha venido experimentando, durante el año 2022 la empresa realizó la reestructuración de algunas de sus partidas en costos y gastos de operación, por tal razón se generan algunas variaciones de presentación de un año y otro.

NOTA 16. COSTO DE VENTAS

Los costos de operación para la prestación de servicios se discriminan así:

COSTO DE VENTAS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Amniocentesis	\$ 118.205.800,00	\$ 116.472.840,00	\$ 1.732.960,00

Ecografías	\$ 737.529.151,00	\$ 696.490.199,00	\$ 41.038.952,00
Mantenimiento Equipos	\$ 21.692.862,00	\$ -	\$ 21.692.862,00
Insumos Medicos	\$ 81.432.104,00	\$ 69.475.405,00	\$ 11.956.699,00
TOTAL COSTO DE VENTAS	\$ 958.859.917,00	\$ 882.438.444,00	\$ 76.421.473,00

NOTA 17. GASTOS DE ADMINISTRACION

El siguiente es el detalle que compone este rubro:

GASTOS DE ADMINISTRACION

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Gastos de Personal	\$ 198.014.133,74	\$ 201.140.730,00	\$ (3.126.596,26)
Honorarios	\$ 21.101.080,00	\$ 18.187.960,00	\$ 2.913.120,00
Impuestos	\$ 30.473.000,00	\$ 31.558.000,00	\$ (1.085.000,00)
Seguros	\$ 20.998.276,00	\$ 26.652.796,00	\$ (5.654.520,00)
Servicios	\$ 136.424.006,47	\$ 129.243.418,98	\$ 7.180.587,49
Gastos Legales	\$ 2.865.816,00	\$ 2.371.478,00	\$ 494.338,00
Mantenimiento y A decuacion	\$ 5.121.317,00	\$ 7.061.685,00	\$ (1.940.368,00)
Gastos de Viaje	\$ -	\$ 3.841.451,00	\$ (3.841.451,00)
Depreciaciones	\$ 96.025.571,00	\$ 91.282.626,00	\$ 4.742.945,00
Gastos de Representacion	\$ 36.000.000,00	\$ 36.000.000,00	\$ -
Diversos	\$ 23.394.557,00	\$ 24.626.811,34	\$ (1.232.254,34)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 570.417.757,21	\$ 571.966.956,32	\$ (1.549.199,11)

NOTA 18. OTRAS GANANCIAS O PERDIDAS

OTROS INGRESOS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Recuperaciones	\$ 2.252.200,00	\$ -	\$ 2.252.200,00
Indemnizaciones	\$ -	\$ 37.434.528,00	\$ (37.434.528,00)
Arrendamientos y Alquileres	\$ 16.515.000,00	\$ 15.213.517,00	\$ 1.301.483,00
Diversos	\$ 26.409,53	\$ 11.361,90	\$ 15.047,63
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 18.793.609,53	\$ 52.659.406,90	\$ (33.865.797,37)

OTROS GASTOS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Gastos no Deducibles	\$ 7.136.246,00	\$ 24.405.561,00	\$ (17.269.315,00)
Retiro propiedad planta y equipo	\$ -	\$ 38.000.000,00	\$ (38.000.000,00)
Impuestos Asumidos	\$ 68.969,90	\$ -	\$ 68.969,90
Diversos	\$ -	\$ 140.000,00	\$ (140.000,00)
Multas y Sanciones	\$ 454.263,00	\$ 2.851.000,00	\$ (2.396.737,00)
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 7.659.478,90	\$ 65.396.561,00	\$ (57.737.082,10)

NOTA 19. FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Rendimientos Financieros	\$ 23.004,68	\$ 6.342,25	\$ 16.662,43
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	\$ 23.004,68	\$ 6.342,25	\$ 16.662,43

GASTOS FINANCIEROS

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION
Gastos Bancarios Y Comisiones	\$ 10.503.340,31	\$ 9.667.225,35	\$ 836.114,96
Intereses corrientes	\$ 31.293.892,09	\$ 308.578.790,16	\$ (277.284.898,07)
Intereses Socios	\$ 190.166.862,00	\$ -	\$ 190.166.862,00
Intereses mora	\$ 118.658,38	\$ -	\$ 118.658,38
Gravamen al Movimiento Financiero	\$ 7.324.999,61	\$ 7.000.597,33	\$ 324.402,28
Diversos	\$ (1.330,01)	\$ 6.714,00	\$ (8.044,01)
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 239.406.422,38	\$ 325.253.326,84	\$ (85.846.904,46)

NETO FINANCIEROS	\$ (239.383.417,70)	\$ (325.246.984,59)	\$ 85.863.566,89
-------------------------	----------------------------	----------------------------	-------------------------

NOTA 20. RESULTADO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS

La legislación tributaria establece lo siguiente:

*El gasto por impuestos a las ganancias del año 2022 y 2021 difiere del importe que resultaría de aplicar la tasa impositiva a la ganancia antes de impuestos directa porque, según la legislación fiscal colombiana, los gastos por gravámenes a los movimientos financieros, impuesto de industria y comercio, sanciones, intereses moratorios entre otros, no son deducibles fiscalmente en su totalidad.

* La firmeza de las declaraciones del impuesto sobre la renta se da para los contribuyentes en el término de dos años en forma general, durante ese lapso de tiempo pueden ser revisados por las autoridades tributarias, a partir de la fecha de presentación.

* El pasivo o activo por impuesto corriente de Renta del periodo 2022 fue unificado se aplicaron y/o compensaron con los saldos a favor de Autorretenciones y las Retenciones en la fuente que le practicaron a la empresa,

NOTA 21. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Socios y autorizados para su publicación a los 27 día(s) del mes de marzo de 2023.

NOTA 22. CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Declaramos que hemos preparado el Estado de Situación Financiera, el Estados de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujo Efectivo y las revelaciones (notas), a diciembre 31 de 2022, con base en las normas contables para Pymes, asegurando que no contiene errores materiales y que presentan fielmente la situación financiera a 31 de diciembre de 2022 y los resultados de sus operaciones, cambios en el patrimonio, a 31 de Diciembre de 2022 y que además:

* Las cifras incluidas son tomadas de los libros y auxiliares respectivos.

* No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.

*Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registradas de acuerdo con cortes de documentos registrados y con acumulación de sus transacciones en el ejercicio de 2022.

* Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.


* Los hechos económicos, se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de sus estados financieros y sus respectivas revelaciones (notas), incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes, como también las garantías que hemos dado a terceros.

* No se han presentado hechos posteriores al curso del periodo que requieren ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas consecuentes.

* Los aportes a la seguridad social han sido efectuados, declarados y pagados de acuerdo con las disposiciones legales.



LUIS ANDRES SARMIENTO
Representante Legal



YENNY ALEXANDRA CASTRO
Contadora
TP-225514-T